

2018 年度

第 38 期

決 算 書

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人いなほ会

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
(2) その他の固定資産						
建物	(法人本部)茨城県つくば市下河原崎4-208	2016年度	本部・書類保管倉庫 (中古)	156,600	41,760	114,840
	(島名杉の子保育園)茨城県つくば市下河原崎4-208	2009年度	保育園・物置NK-55S	399,000	287,379	111,621
	(島名杉の子保育園)茨城県つくば市下河原崎4-208	2010年度	保育園・イナバ物置	314,375	182,546	131,829
	(島名杉の子保育園)茨城県つくば市下河原崎4-208	2010年度	保育園・イナバ物置	314,375	182,546	131,829
	(島名杉の子保育園)茨城県つくば市下河原崎4-208	2010年度	保育園・イナバ物置	314,375	182,546	131,829
	(島名杉の子保育園)茨城県つくば市下河原崎4-208	2010年度	保育園・イナバ物置	314,375	182,546	131,829
	(島名杉の子保育園)茨城県つくば市下河原崎4-208	2011年度	保育園・教材倉庫設置工事	1,050,000	498,312	551,688
	(島名杉の子保育園)茨城県つくば市下河原崎4-208	2016年度	保育園・スーパーハウス (中古)	178,200	47,520	130,680
	(指定居宅サービス事業所もみじ)茨城県つくば市下河原崎729-1	2004年度	通所・ヨド物置エルモ	155,537	138,664	16,873
	(指定居宅サービス事業所もみじ)茨城県つくば市下河原崎729-1	2008年度	通所・イナバ物置	270,000	195,975	74,025
	(指定居宅サービス事業所もみじ)茨城県つくば市下河原崎729-1	2010年度	通所・イナバ物置	283,500	159,866	123,634
	(指定居宅サービス事業所もみじ)茨城県つくば市下河原崎729-1	2014年度	短期・物置設置 (外部階段下)	211,680	104,076	107,604
	(杉の子たんぼ児童クラブ)茨城県つくば市下河原崎4-318	2016年度	物置設置工事	118,800	22,550	96,250
	(島名杉の子保育園)茨城県つくば市下河原崎4-208	2010年度	保育園・電話工事一式	964,950	780,001	184,949
			小計			2,039,480
構築物	島名杉の子保育園・指定居宅サービス事業所もみじ	—	通所・浄化槽設備工事 他16件	18,422,405	15,980,229	2,442,176
車両運搬具	指定居宅サービス事業所もみじ・杉の子たんぼ児童クラブ	—	通所・ワゴン車 ハイエース(3477) 他9件	12,987,465	12,087,456	900,009
器具及び備品	島名杉の子保育園・指定居宅サービス事業所もみじ・杉の子たんぼ児童クラブ・法	—	保育園・食器洗浄機 他147件	53,556,089	44,771,006	8,785,083
有形リース資産	指定居宅サービス事業所もみじ	—	もみじ・ほのぼの使用権パック等	6,480,000	2,916,000	3,564,000
権利	島名杉の子保育園	—	保育園・電話加入権	80,300	0	80,300
退職給付引当資産	島名杉の子保育園	—	保育園・社会福祉施設職員等退職手当共済	—	—	9,370,440
人件費積立資産	島名杉の子保育園	—	—	—	—	13,000,000
修繕積立資産	島名杉の子保育園	—	—	—	—	4,000,000
備品等購入積立資産	島名杉の子保育園	—	—	—	—	3,000,000
保育所施設・設備整備積立	島名杉の子保育園	—	—	—	—	22,500,000
その他の固定資産合計						69,681,488
固定資産合計						374,842,884
資産合計						475,001,523
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	島名杉の子保育園・指定居宅サービス事業所もみじ・杉の子たんぼ児童クラブ	—	—	—	—	16,782,600
1年以内返済予定設備資金	島名杉の子保育園・指定居宅サービス事業所もみじ	—	—	—	—	8,304,000
1年以内返済予定長期運営	指定居宅サービス事業所もみじ	—	—	—	—	3,750,000
1年以内返済予定リース債	指定居宅サービス事業所もみじ	—	—	—	—	1,296,000
1年以内返済予定役員等長	指定居宅サービス事業所もみじ	—	—	—	—	1,000,000
預り金	島名杉の子保育園	—	—	—	—	1,749
職員預り金	島名杉の子保育園・指定居宅サービス事業所もみじ・杉の子たんぼ児童クラブ・法	—	—	—	—	2,849,062
前受金	杉の子たんぼ児童クラブ	—	—	—	—	491,400
流動負債合計						34,474,811
2 固定負債						
設備資金借入金	島名杉の子保育園・指定居宅サービス事業所もみじ	—	—	—	—	81,783,000
長期運営資金借入金	指定居宅サービス事業所もみじ	—	—	—	—	15,000,000
リース債務	指定居宅サービス事業所もみじ	—	—	—	—	2,268,000
役員等長期借入金	指定居宅サービス事業所もみじ	—	—	—	—	9,000,000
退職給付引当金	島名杉の子保育園	—	—	—	—	9,370,440
固定負債合計						117,421,440
負債合計						151,896,251
差引純資産						323,105,272

上記は、当法人の平成31年3月31日時点の財産目録に相違ありません。

社会福祉法人いなほ会

理事長 松本 奈保子



法人単位資金収支計算書

(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 社会福祉法人いなほ会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	163,703,400	164,059,197	355,797	
	保育事業収入	199,638,000	199,623,205	14,795	
	補助金等収入	500,000	500,000	0	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,010,200	10,200	
	受取利息配当金収入	0	2,294	2,294	
	その他の収入	3,230,000	4,127,279	897,279	
	事業活動収入計 (1)	368,071,400	369,322,175	1,250,775	
	支出				
	人件費支出	275,800,000	270,638,549	5,161,451	
事業費支出	41,450,000	44,320,371	2,870,371		
事務費支出	21,410,000	22,201,043	791,043		
利用者負担軽減額	0	171,833	171,833		
支払利息支出	1,650,000	1,349,800	300,200		
その他の支出	880,000	798,150	81,850		
流動資産評価損等による資金減少額	0	3,433	3,433		
事業活動支出計 (2)	341,190,000	339,483,179	1,706,821		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	26,881,400	29,838,996	2,957,596		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	0	184,000	184,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	184,000	184,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,404,000	8,404,000	0	
固定資産取得支出	5,460,000	4,578,994	881,006		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,296,000	1,296,000	0		
施設整備等支出計 (5)	15,160,000	14,278,994	881,006		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	15,160,000	14,094,994	1,065,006		
その他の活動による収支	収入				
	役員等長期借入金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	積立資産取崩収入	0	31,180	31,180	
	その他の活動収入計 (7)	2,000,000	2,031,180	31,180	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,750,000	3,750,000	0	
	役員等長期借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000	0	
積立資産支出	5,190,000	5,230,760	40,760		
その他の活動支出計 (8)	9,940,000	9,980,760	40,760		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	7,940,000	7,949,580	9,580		
予備費支出 (10)	3,781,400	-	3,781,400		
	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	7,794,422	7,794,422		
前期末支払資金残高 (12)	72,239,406	72,239,406	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	72,239,406	80,033,828	7,794,422		

法人単位事業活動計算書

(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 社会福祉法人いなほ会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	164,059,197	148,666,504	15,392,693
	保育事業収益	199,623,205	197,603,927	2,019,278
	補助金等収益	500,000	1,200,000	700,000
	経常経費寄附金収益	1,010,200	2,026,000	1,015,800
	その他の収益	48,980	106,110	57,130
	サービス活動収益計(1)	365,241,582	349,602,541	15,639,041
	費用			
	人件費	271,338,129	264,266,464	7,071,665
	事業費	44,320,371	42,572,235	1,748,136
事務費	22,201,043	21,482,960	718,083	
利用者負担軽減額	171,833	293,675	121,842	
減価償却費	28,284,323	28,862,375	578,052	
国庫補助金等特別積立金取崩額	11,014,702	11,140,910	126,208	
徴収不能額	3,433	0	3,433	
その他の費用	48,980	106,110	57,130	
サービス活動費用計(2)	355,353,410	346,442,909	8,910,501	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,888,172	3,159,632	6,728,540	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,294	1,275	1,019
	その他のサービス活動外収益	4,127,279	4,504,131	376,852
	サービス活動外収益計(4)	4,129,573	4,505,406	375,833
	費用			
支払利息	1,349,800	1,532,056	182,256	
その他のサービス活動外費用	798,150	1,006,950	208,800	
サービス活動外費用計(5)	2,147,950	2,539,006	391,056	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,981,623	1,966,400	15,223	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,869,795	5,126,032	6,743,763	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	184,000	419,438	235,438
	特別収益計(8)	184,000	419,438	235,438
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	4	2
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	4	4	
特別費用計(9)	2	0	2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	183,998	419,438	235,440	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,053,793	5,545,470	6,508,323	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	74,803,836	78,258,366	3,454,530
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	86,857,629	83,803,836	3,053,793
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	4,500,000	9,000,000	4,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	82,357,629	74,803,836	7,553,793

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人いなほ会

(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	100,158,639	91,963,036	8,195,603	流動負債	34,474,811	40,173,630	5,698,819
現金預金	43,554,458	37,447,358	6,107,100	事業未払金	16,782,600	16,659,696	122,904
事業未収金	33,117,071	33,508,523	391,452	1年以内返済予定設備資金借入金	8,304,000	12,404,000	4,100,000
未収補助金	23,052,600	20,537,800	2,514,800	1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,750,000	3,750,000	0
立替金	600	169,500	168,900	1年以内返済予定リース債務	1,296,000	1,296,000	0
前払金	433,910	299,855	134,055	1年以内返済予定役員等長期借入金	1,000,000	3,000,000	2,000,000
				預り金	1,749	7,395	5,646
				職員預り金	2,849,062	3,056,539	207,477
				前受金	491,400	0	491,400
固定資産	374,842,884	393,397,615	18,554,731	固定負債	117,421,440	123,120,840	5,699,400
基本財産	305,161,396	324,063,261	18,901,865	設備資金借入金	81,783,000	86,087,000	4,304,000
土地	33,457,100	29,547,100	3,910,000	長期運営資金借入金	15,000,000	18,750,000	3,750,000
建物	270,704,296	293,516,161	22,811,865	リース債務	2,268,000	3,564,000	1,296,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金	9,000,000	6,000,000	3,000,000
その他の固定資産	69,681,488	69,334,354	347,134	退職給付引当金	9,370,440	8,719,840	650,600
建物	2,039,480	2,426,239	386,759	負債の部合計	151,896,251	163,294,470	11,398,219
構築物	2,442,176	2,958,898	516,722	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	900,009	1,523,200	623,191	基本金	73,997,799	73,997,799	0
器具及び備品	8,785,083	10,765,877	1,980,794	第1号基本金	51,097,799	51,097,799	0
有形リース資産	3,564,000	4,860,000	1,296,000	第2号基本金	22,900,000	22,900,000	0
権利	80,300	80,300	0	国庫補助金等特別積立金	124,249,844	135,264,546	11,014,702
退職給付引当資産	9,370,440	8,719,840	650,600	その他の積立金	42,500,000	38,000,000	4,500,000
人件費積立資産	13,000,000	13,000,000	0	人件費積立金	13,000,000	13,000,000	0
修繕積立資産	4,000,000	3,000,000	1,000,000	修繕積立金	4,000,000	3,000,000	1,000,000
備品等購入積立資産	3,000,000	3,000,000	0	備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	22,500,000	19,000,000	3,500,000	保育所施設・設備整備積立金	22,500,000	19,000,000	3,500,000
				次期繰越活動増減差額	82,357,629	74,803,836	7,553,793
				(うち当期活動増減差額)	12,053,793	5,545,470	6,508,323
				純資産の部合計	323,105,272	322,066,181	1,039,091
資産の部合計	475,001,523	485,360,651	10,359,128	負債及び純資産の部合計	475,001,523	485,360,651	10,359,128

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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 社会福祉法人いなほ会

(単位：円)

勘定科目		法人本部	島名彰の子保育園	指定居宅サービス事業 所もみじ	杉の子たんぼぼ児童 クラブ	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入							
	介護保険事業収入	0	0	164,059,197	0	164,059,197	0	164,059,197
	保育事業収入	0	183,520,865	0	16,102,340	199,623,205	0	199,623,205
	補助金等収入	0	0	500,000	0	500,000	0	500,000
	経常経費寄附金収入	1,000,000	0	0	10,200	1,010,200	0	1,010,200
	受取利息配当金収入	1,202	1,000	66	26	2,294	0	2,294
	その他の収入	500	2,531,650	1,177,070	418,059	4,127,279	0	4,127,279
	事業活動収入計 (1)	1,001,702	186,053,515	165,736,333	16,530,625	369,322,175	0	369,322,175
	支出							
	人件費支出	9,420,853	135,258,125	114,005,301	11,954,270	270,638,549	0	270,638,549
事業費支出	0	19,950,292	21,528,432	2,841,647	44,320,371	0	44,320,371	
事務費支出	746,085	11,904,355	8,194,942	1,355,661	22,201,043	0	22,201,043	
利用者負担軽減額	0	0	171,833	0	171,833	0	171,833	
支払利息支出	0	486,886	862,914	0	1,349,800	0	1,349,800	
その他の支出	0	0	798,150	0	798,150	0	798,150	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	3,433	0	3,433	0	3,433	
事業活動支出計 (2)	10,166,938	167,599,658	145,565,005	16,151,578	339,483,179	0	339,483,179	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	9,165,236	18,453,857	20,171,328	379,047	29,838,996	0	29,838,996	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等寄附金収入	0	84,000	100,000	0	184,000	0	184,000
	施設整備等収入計 (4)	0	84,000	100,000	0	184,000	0	184,000
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	4,692,000	3,712,000	0	8,404,000	0	8,404,000
固定資産取得支出	117,234	4,338,760	123,000	0	4,578,994	0	4,578,994	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	1,296,000	0	1,296,000	0	1,296,000	
施設整備等支出計 (5)	117,234	9,030,760	5,131,000	0	14,278,994	0	14,278,994	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	117,234	8,946,760	5,031,000	0	14,094,994	0	14,094,994	
その他の活動による収支	収入							
	役員等長期借入金収入	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
	積立資産取崩収入	0	31,180	0	0	31,180	0	31,180
	拠点区分間繰入金収入	10,600,000	0	0	0	10,600,000	10,600,000	0
	その他の活動収入計 (7)	10,600,000	31,180	2,000,000	0	12,631,180	10,600,000	2,031,180
	支出							
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	3,750,000	0	3,750,000	0	3,750,000
	役員等長期借入金元金償還支出	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
積立資産支出	0	5,230,760	0	0	5,230,760	0	5,230,760	
拠点区分間繰入金支出	0	4,100,000	6,500,000	0	10,600,000	10,600,000	0	
その他の活動支出計 (8)	0	9,330,760	11,250,000	0	20,580,760	10,600,000	9,980,760	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	10,600,000	9,299,580	9,250,000	0	7,949,580	0	7,949,580	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	1,317,530	207,517	5,890,328	379,047	7,794,422	0	7,794,422	

前期末支払資金残高 (11)	5,479,109	29,565,190	32,328,464	4,866,643	72,239,406	0	72,239,406
当期末支払資金残高 (10)+(11)	6,796,639	29,772,707	38,218,792	5,245,690	80,033,828	0	80,033,828

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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 社会福祉法人いなほ会

(単位：円)

勘定科目		法人本部	島名杉の子保育園	指定居宅サービス事業 所もみじ	杉の子たんぼほ児童 クラブ	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	0	164,059,197	0	0	164,059,197	
		保育事業収益	0	183,520,865	0	16,102,340	0	199,623,205	
		補助金等収益	0	0	500,000	0	0	0	500,000
		経常経費寄附金収益	1,000,000	0	0	10,200	0	0	1,010,200
		その他の収益	0	48,980	0	0	0	0	48,980
	サービス活動収益計 (1)		1,000,000	183,569,845	164,559,197	16,112,540	0	0	365,241,582
	費用	人件費	9,420,853	135,957,705	114,005,301	11,954,270	0	0	271,338,129
		事業費	0	19,950,292	21,528,432	2,841,647	0	0	44,320,371
		事務費	746,085	11,904,355	8,194,942	1,355,661	0	0	22,201,043
		利用者負担軽減額	0	0	171,833	0	0	0	171,833
減価償却費		55,255	16,420,527	8,243,170	3,565,371	0	0	28,284,323	
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	7,824,044	2,006,429	1,184,229	0	0	11,014,702	
徴収不能額		0	0	3,433	0	0	0	3,433	
その他の費用	0	48,980	0	0	0	0	0	48,980	
サービス活動費用計 (2)		10,222,193	176,457,815	150,140,682	18,532,720	0	0	355,353,410	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		9,222,193	7,112,030	14,418,515	2,420,180	0	0	9,888,172	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,202	1,000	66	26	0	0	2,294
		その他のサービス活動外収益	500	2,531,650	1,177,070	418,059	0	0	4,127,279
		サービス活動外収益計 (4)	1,702	2,532,650	1,177,136	418,085	0	0	4,129,573
	費用	支払利息	0	486,886	862,914	0	0	0	1,349,800
		その他のサービス活動外費用	0	0	798,150	0	0	0	798,150
サービス活動外費用計 (5)		0	486,886	1,661,064	0	0	0	2,147,950	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,702	2,045,764	483,928	418,085	0	0	1,981,623	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		9,220,491	9,157,794	13,934,587	2,002,095	0	0	11,869,795	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	0	84,000	100,000	0	0	0	184,000
		拠点区分間繰入金収益	10,600,000	0	0	0	0	10,600,000	0
	特別収益計 (8)		10,600,000	84,000	100,000	0	0	0	10,784,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	1	0	0	0	2
		拠点区分間繰入金費用	0	4,100,000	6,500,000	0	0	10,600,000	0
特別費用計 (9)		0	4,100,001	6,500,001	0	0	10,600,002	2	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		10,600,000	4,016,001	6,400,001	0	0	0	183,998	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		1,379,509	5,141,793	7,534,586	2,002,095	0	0	12,053,793	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		5,692,563	4,324,197	30,538,358	34,248,718	0	0	74,803,836
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		7,072,072	9,465,990	38,072,944	32,246,623	0	0	86,857,629
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	4,500,000	0	0	0	0	4,500,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		7,072,072	4,965,990	38,072,944	32,246,623	0	0	82,357,629

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

社会福祉法人名 社会福祉法人いなほ会

(単位:円)

勘定科目	法人本部	島名杉の子保育園	指定居宅サービス事業所もみじ	杉の子たんぽぽ児童クラブ	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	7,034,282	39,938,180	46,297,030	6,889,147	100,158,639	0	100,158,639
現金預金	7,034,282	9,768,617	20,648,432	6,103,127	43,554,458	0	43,554,458
事業未収金	0	6,769,263	25,561,788	786,020	33,117,071	0	33,117,071
未収補助金	0	23,052,600	0	0	23,052,600	0	23,052,600
立替金	0	0	600	0	600	0	600
前払金	0	347,700	86,210	0	433,910	0	433,910
固定資産	1,275,433	205,666,259	124,308,568	43,592,624	374,842,884	0	374,842,884
基本財産	1,000,000	144,722,972	116,986,525	42,451,899	305,161,396	0	305,161,396
土地	0	3,910,000	29,547,100	0	33,457,100	0	33,457,100
建物	0	140,812,972	87,439,425	42,451,899	270,704,296	0	270,704,296
定期預金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	275,433	60,943,287	7,322,043	1,140,725	69,681,488	0	69,681,488
建物	114,840	1,506,254	322,136	96,250	2,039,480	0	2,039,480
構築物	0	1,899,975	542,201	0	2,442,176	0	2,442,176
車輛運搬具	0	900,000	8	1	900,009	0	900,009
器具及び備品	160,593	4,686,318	2,893,698	1,044,474	8,785,083	0	8,785,083
有形リース資産	0	0	3,564,000	0	3,564,000	0	3,564,000
権利	0	80,300	0	0	80,300	0	80,300
退職給付引当資産	0	9,370,440	0	0	9,370,440	0	9,370,440
人件費積立資産	0	13,000,000	0	0	13,000,000	0	13,000,000
修繕積立資産	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
備品等購入積立資産	0	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	22,500,000	0	0	22,500,000	0	22,500,000
資産の部合計	8,309,715	245,604,439	170,605,598	50,481,771	475,001,523	0	475,001,523
流動負債	237,643	14,857,473	17,736,238	1,643,457	34,474,811	0	34,474,811
事業未払金	98,340	8,784,832	6,907,071	992,357	16,782,600	0	16,782,600
1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,692,000	3,612,000	0	8,304,000	0	8,304,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	3,750,000	0	3,750,000	0	3,750,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	1,296,000	0	1,296,000	0	1,296,000
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
預り金	1,749	0	0	0	1,749	0	1,749
職員預り金	137,554	1,380,641	1,171,167	159,700	2,849,062	0	2,849,062
前受金	0	0	0	491,400	491,400	0	491,400
固定負債	0	59,418,440	58,003,000	0	117,421,440	0	117,421,440
設備資金借入金	0	50,048,000	31,735,000	0	81,783,000	0	81,783,000
長期運営資金借入金	0	0	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000
リース債務	0	0	2,268,000	0	2,268,000	0	2,268,000
役員等長期借入金	0	0	9,000,000	0	9,000,000	0	9,000,000
退職給付引当金	0	9,370,440	0	0	9,370,440	0	9,370,440
負債の部合計	237,643	74,275,913	75,739,238	1,643,457	151,896,251	0	151,896,251
基本金	1,000,000	40,727,930	31,147,369	1,122,500	73,997,799	0	73,997,799
第1号基本金	1,000,000	17,827,930	31,147,369	1,122,500	51,097,799	0	51,097,799
第2号基本金	0	22,900,000	0	0	22,900,000	0	22,900,000
国庫補助金等特別積立金	0	83,134,606	25,646,047	15,469,191	124,249,844	0	124,249,844
その他の積立金	0	42,500,000	0	0	42,500,000	0	42,500,000
人件費積立金	0	13,000,000	0	0	13,000,000	0	13,000,000
修繕積立金	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
備品等購入積立金	0	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	22,500,000	0	0	22,500,000	0	22,500,000
次期繰越活動増減差額	7,072,072	4,965,990	38,072,944	32,246,623	82,357,629	0	82,357,629
(うち当期活動増減差額)	1,379,509	5,141,793	7,534,586	2,002,095	12,053,793	0	12,053,793
純資産の部合計	8,072,072	171,328,526	94,866,360	48,838,314	323,105,272	0	323,105,272
負債及び純資産の部合計	8,309,715	245,604,439	170,605,598	50,481,771	475,001,523	0	475,001,523

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

該当無し

2．重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

- ・建物、器具及び備品ほか償却すべき自法人所有の固定資産 - 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。

(2)引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度の掛金額を退職給付引当資産とし、これと同額を退職給付引当金に計上した。（保育園拠点）

3．重要な会計方針の変更

該当無し

4．法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、以下のとおりである。

(1)社会福祉施設職員等退職手当共済制度

保育園拠点では、全常勤職員が、独）福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当 共済制度及び茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。本部拠点、もみじ拠点、児童クラブ拠点では、平成18年3月31日までに入職の全常勤職員は、独）福祉医療機構の実施する退職手当共済制度に、平成18年4月1日以後に入職の全常勤職員は独）勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している。

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)社会福祉事業のみ運営しているため、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）は省略する。
- (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）
- (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）
 - 「法人本部」
 - イ 島名杉の子保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「島名杉の子保育園」
 - ウ 指定居宅サービス事業所もみじ拠点（社会福祉事業）
 - 「通所介護」
 - 「訪問介護」
 - 「短期入所生活介護」
 - 「介護支援」
 - エ 杉の子たんぼぼ児童クラブ拠点（社会福祉事業）
 - 「杉の子たんぼぼ児童クラブ」

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	29,547,100	3,910,000	0	33,457,100
建物	293,516,161	0	22,811,865	270,704,296
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	324,063,261	3,910,000	22,811,865	305,161,396

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

該当無し

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。

建物（基本財産）	140,812,972円（保育園拠点）
土地（基本財産）	19,547,100円（もみじ拠点）
建物（基本財産）	27,783,835円（もみじ拠点）

計 188,143,907円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備整備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	54,740,000円（保育園拠点）
設備整備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	23,947,000円（もみじ拠点）

計 78,687,000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
基本財産			
建物	532,024,473	261,320,177	270,704,296
小計	532,024,473	261,320,177	270,704,296
その他の固定資産			
建物	5,045,767	3,006,287	2,039,480
構築物	18,422,405	15,980,229	2,442,176
車輛運搬具	12,987,465	12,087,456	900,009
器具及び備品	53,556,089	44,771,006	8,785,083
有形リース資産	6,480,000	2,916,000	3,564,000
小計	96,491,726	78,760,978	17,730,748
合計	628,516,199	340,081,155	288,435,044

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	33,117,071	0	33,117,071
未収補助金	23,052,600	0	23,052,600
合計	56,169,671	0	56,169,671

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

該当無し

14. 重要な後発事象

該当無し

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

該当無し

監査報告書

令和 / 年 5 月 22 日

社会福祉法人いなほ会
理事長 松本 奈保子 殿

監事 熊谷 邦 雄 

監事 鎌賀 道江 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

3 追記情報

特になし