

## 法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

社会福祉法人みのりの

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	326,068,217	87,421,334	238,646,883
現金預金	10,878,192	72,353,334	△ 61,475,142
未収金	149,168,000	0	149,168,000
未収補助金	164,602,616	15,068,000	149,534,616
前払費用	1,419,409	0	1,419,409
固定資産	358,820,909	6,057,600	352,763,309
基本財産	308,534,967	0	308,534,967
建物	308,534,967	0	308,534,967
その他の固定資産	50,285,942	6,057,600	44,228,342
建物	139,825	0	139,825
構築物	21,843,371	0	21,843,371
器具及び備品	17,017,013	0	17,017,013
建設仮勘定	0	1,857,600	△ 1,857,600
投資有価証券	50,000	0	50,000
差入保証金	10,676,190	4,200,000	6,476,190
長期前払費用	559,543	0	559,543
資産の部合計	684,889,126	93,478,934	591,410,192
負 債 の 部			
流動負債	312,832,174	216,000	312,616,174
事業未払金	252,759,533	0	252,759,533
その他の未払金	60,000,000	216,000	59,784,000
預り金	72,641	0	72,641
固定負債	149,168,000	0	149,168,000
設備資金借入金	149,168,000	0	149,168,000
負債の部合計	462,000,174	216,000	461,784,174
純 資 産 の 部			
基本金	82,190,000	82,190,000	0
一号基本金	56,622,000	56,622,000	0
三号基本金	25,568,000	25,568,000	0
国庫補助金等特別積立金	177,968,455	15,068,000	162,900,455
国庫補助金等特別積立金	177,968,455	15,068,000	162,900,455
次期繰越活動増減差額	△ 37,269,503	△ 3,995,066	△ 33,274,437
(うち当期活動増減差額)	△ 33,274,437	0	△ 33,274,437
純資産の部合計	222,888,952	93,262,934	129,626,018
負債及び純資産の部合計	684,889,126	93,478,934	591,410,192

## 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－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。

### 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

該当なし

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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（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 みりのわかば保育園拠点（社会福祉事業）
  - イ 法人本部拠点（社会福祉事業）

### 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	0	308,534,967	0	308,534,967
合計	0	308,534,967	0	308,534,967

### 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

該当なし

### 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）	308,534,967	円
計	308,534,967	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）	149,068,000	円
計	149,068,000	円

## 9. 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）	308,534,967	0	308,534,967
建物	139,825	0	139,825
構築物	21,843,371	0	21,843,371
器具及び備品	17,017,013	0	17,017,013
			0
合計	347,535,176	0	347,535,176

## 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

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

社会福祉法人みのりの

(単位：円)

勘定科目	法人本部	みのりのわかば保育園	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	620,181	326,018,217	△ 570,181	326,068,217
現金預金	50,000	10,828,192		10,878,192
未収金	0	149,168,000		149,168,000
未収補助金	0	164,602,616		164,602,616
前払費用	0	1,419,409		1,419,409
拠点区分間貸付金	570,181	0	△ 570,181	0
固定資産	50,000	358,770,909		358,820,909
基本財産	0	308,534,967		308,534,967
建物	0	308,534,967		308,534,967
その他の固定資産	50,000	50,235,942		50,285,942
建物	0	139,825		139,825
構築物	0	21,843,371		21,843,371
器具及び備品	0	17,017,013		17,017,013
投資有価証券	50,000	0		50,000
差入保証金	0	10,676,190		10,676,190
長期前払費用	0	559,543		559,543
資産の部合計	670,181	684,789,126	△ 570,181	684,889,126
流動負債	0	313,402,355	△ 570,181	312,832,174
事業未払金	0	252,759,533		252,759,533
その他の未払金	0	60,000,000		60,000,000
預り金	0	72,641		72,641
拠点区分間借入金	0	570,181	△ 570,181	0
固定負債	0	149,168,000		149,168,000
設備資金借入金	0	149,168,000		149,168,000
負債の部合計	0	462,570,355	△ 570,181	462,000,174
基本金	0	82,190,000		82,190,000
一号基本金	0	56,622,000		56,622,000
三号基本金	0	25,568,000		25,568,000
国庫補助金等特別積立金	0	177,968,455		177,968,455
国庫補助金等特別積立金	0	177,968,455		177,968,455
次期繰越活動増減差額	670,181	△ 37,939,684		△ 37,269,503
(うち当期活動増減差額)	△ 329,819	△ 32,944,618		△ 33,274,437
純資産の部合計	670,181	222,218,771		222,888,952
負債及び純資産の部合計	670,181	684,789,126	△ 570,181	684,889,126

## 法人本部拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

社会福祉法人みのりの

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	620,181	1,000,000	△ 379,819
現金預金	50,000	0	50,000
拠点区分間貸付金	570,181	1,000,000	△ 429,819
固定資産	50,000	0	50,000
その他の固定資産	50,000	0	50,000
投資有価証券	50,000	0	50,000
資産の部合計	670,181	1,000,000	△ 329,819
純 資 産 の 部			
次期繰越活動増減差額	670,181	1,000,000	△ 329,819
(うち当期活動増減差額)	△ 329,819	0	△ 329,819
純資産の部合計	670,181	1,000,000	△ 329,819
負債及び純資産の部合計	670,181	1,000,000	△ 329,819

## 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

## 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－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。

## 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等とサービス区分

- 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) 法人本部拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
  - (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）は省略している。
  - (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）は省略している。

## 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. 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

## 9. 重要な後発事象

該当なし

## 10. 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

## みのりのわかば保育園拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

社会福祉法人みのりの

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	326,018,217	87,421,334	238,596,883
現金預金	10,828,192	72,353,334	△ 61,525,142
未収金	149,168,000	0	149,168,000
未収補助金	164,602,616	15,068,000	149,534,616
前払費用	1,419,409	0	1,419,409
固定資産	358,770,909	6,057,600	352,713,309
基本財産	308,534,967	0	308,534,967
建物	308,534,967	0	308,534,967
その他の固定資産	50,235,942	6,057,600	44,178,342
建物	139,825	0	139,825
構築物	21,843,371	0	21,843,371
器具及び備品	17,017,013	0	17,017,013
建設仮勘定	0	1,857,600	△ 1,857,600
差入保証金	10,676,190	4,200,000	6,476,190
長期前払費用	559,543	0	559,543
資産の部合計	684,789,126	93,478,934	591,310,192
負 債 の 部			
流動負債	313,402,355	1,216,000	312,186,355
事業未払金	252,759,533	0	252,759,533
その他の未払金	60,000,000	216,000	59,784,000
預り金	72,641	0	72,641
拠点区分間借入金	570,181	1,000,000	△ 429,819
固定負債	149,168,000	0	149,168,000
設備資金借入金	149,168,000	0	149,168,000
負債の部合計	462,570,355	1,216,000	461,354,355
純 資 産 の 部			
基本金	82,190,000	82,190,000	0
一号基本金	56,622,000	56,622,000	0
三号基本金	25,568,000	25,568,000	0
国庫補助金等特別積立金	177,968,455	15,068,000	162,900,455
国庫補助金等特別積立金	177,968,455	15,068,000	162,900,455
次期繰越活動増減差額	△ 37,939,684	△ 4,995,066	△ 32,944,618
(うち当期活動増減差額)	△ 32,944,618	0	△ 32,944,618
純資産の部合計	222,218,771	92,262,934	129,955,837
負債及び純資産の部合計	684,789,126	93,478,934	591,310,192

## 計算書類に対する注記（みのりのわかば保育園拠点区分用）

## 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—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。

## 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等とサービス区分

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) みのりのわかば保育園拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）  
 (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）は省略している。  
 (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）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	0	308,534,967	0	308,534,967
合計	0	308,534,967	0	308,534,967

## 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）	308,534,967	円
計	308,534,967	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）	149,068,000	円
計	149,068,000	円



8. 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）	308,534,967	0	308,534,967
建物	139,825	0	139,825
構築物	21,843,371	0	21,843,371
器具及び備品	17,017,013	0	17,017,013
			0
合計	347,535,176	0	347,535,176

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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