

平成28年度

平成28年 4月 1日から
平成29年 3月31日まで

計算書類

島根県大田市仁摩町宅野1315

社会福祉法人 みどり福祉会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日

(至) 平成 29 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	[39,448,000]	[39,260,220]	[187,780]	
	受取利息配当金収入	[5,000]	[940]	[4,060]	
	その他の収入	[500,000]	[463,400]	[36,600]	
	事業活動収入計(1)	[39,953,000]	[39,724,560]	[228,440]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[△ 2,608,000]	[△ 1,893,066]	[△ 714,934]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[1,777,000]	[1,777,000]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
施設整備等収入計(4)	[1,777,000]	[1,777,000]	[0]		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[2,200,000]	[2,187,000]	[13,000]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計(5)	[2,200,000]	[2,187,000]	[13,000]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 423,000]	[△ 410,000]	[△ 13,000]		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[6,000,000]	[6,000,000]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[6,000,000]	[6,000,000]	[0]	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[676]	[676]	[0]	
	その他の活動支出計(8)	[676]	[676]	[0]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[5,999,324]	[5,999,324]	[0]		
予備費支出(10)	[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[2,968,324]	[3,696,258]	[△ 727,934]		
前期末支払資金残高(12)	6,621,418	6,632,444	△ 11,026		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[9,589,742]	[10,328,702]	[△ 738,960]		

みどり保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日

(至) 平成 29 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	[39,448,000]	[39,260,220]	[187,780]	
	委託費収入	38,178,000	38,051,420	126,580	
	委託費収入	38,178,000	38,051,420	126,580	
	利用者等利用料収入	70,000	70,000	0	
	利用者等利用料収入(一般)	70,000	70,000	0	
	その他の事業収入	1,200,000	1,138,800	61,200	
	補助金事業収入	1,100,000	1,038,800	61,200	
	その他の事業収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	[5,000]	[940]	[4,060]	
	その他の収入	[500,000]	[463,400]	[36,600]	
	利用者等外給食収入	500,000	463,400	36,600	
	事業活動収入計(1)		[39,953,000]	[39,724,560]	[228,440]
事業活動による支出	人件費支出	[32,860,000]	[32,426,704]	[433,296]	
	職員給料支出	15,500,000	15,423,215	76,785	
	職員賞与支出	9,000,000	8,812,800	187,200	
	非常勤職員給与支出	4,000,000	3,998,775	1,225	
	退職給付支出	360,000	357,600	2,400	
	法定福利費支出	4,000,000	3,834,314	165,686	
	事業費支出	[4,810,000]	[4,558,715]	[251,285]	
	給食費支出	2,300,000	2,248,088	51,912	
	保健衛生費支出	10,000	8,262	1,738	
	保育材料費支出	200,000	175,001	24,999	
	水道光熱費支出	600,000	555,590	44,410	
	燃料費支出	100,000	51,908	48,092	
	消耗器具備品費支出	550,000	533,514	16,486	
	保険料支出	450,000	415,210	34,790	
	賃借料支出	600,000	571,142	28,858	
	事務費支出	[4,391,000]	[4,168,807]	[222,193]	
	福利厚生費支出	320,000	318,472	1,528	
	旅費交通費支出	1,050,000	1,027,684	22,316	
	研修研究費支出	200,000	168,300	31,700	
	事務消耗品費支出	250,000	219,575	30,425	
	印刷製本費支出	80,000	76,572	3,428	
	修繕費支出	700,000	671,760	28,240	
	通信運搬費支出	330,000	302,412	27,588	
	業務委託費支出	1,100,000	1,050,329	49,671	
	手数料支出	51,000	45,514	5,486	
	保守料支出	50,000	45,642	4,358	
	諸会費支出	50,000	49,860	140	
	雑支出	210,000	192,687	17,313	
	その他の支出	[500,000]	[463,400]	[36,600]	
	利用者等外給食費支出	500,000	463,400	36,600	
事業活動支出計(2)		[42,561,000]	[41,617,626]	[943,374]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[△ 2,608,000]	[△ 1,893,066]	[△ 714,934]	
施設収入	施設整備等補助金収入	[1,777,000]	[1,777,000]	[0]	
	施設整備等補助金収入	1,777,000	1,777,000	0	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
整備等による収入	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[1,777,000]	[1,777,000]	[0]	
支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[2,200,000]	[2,187,000]	[13,000]	
	器具及び備品取得支出	1,200,000	1,188,000	12,000	
	ソフトウェア取得支出	1,000,000	999,000	1,000	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等支出計(5)	[2,200,000]	[2,187,000]	[13,000]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 423,000]	[△ 410,000]	[△ 13,000]	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[6,000,000]	[6,000,000]	[0]	
	人件費積立資産取崩収入	6,000,000	6,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	[6,000,000]	[6,000,000]	[0]	
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[676]	[676]	[0]	
	人件費積立資産支出	436	436	0	
	修繕積立資産支出	240	240	0	
	その他の活動支出計(8)	[676]	[676]	[0]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[5,999,324]	[5,999,324]	[0]	
	予備費支出(10)	[0]		[0]	
		[0]			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[2,968,324]	[3,696,258]	[△ 727,934]	
	前期末支払資金残高(12)	6,621,418	6,632,444	△ 11,026	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	[9,589,742]	[10,328,702]	[△ 738,960]	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

(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			
	保育事業収益	[39,260,220]	[43,533,970]	[△ 4,273,750]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[39,260,220]	[43,533,970]	[△ 4,273,750]
	費用			
	人件費	[32,576,704]	[28,301,566]	[4,275,138]
	事業費	[4,558,715]	[4,255,349]	[303,366]
	事務費	[4,168,807]	[3,183,761]	[985,046]
	減価償却費	[1,115,073]	[1,080,664]	[34,409]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 320,748]	[△ 276,654]	[△ 44,094]
サービス活動費用計(2)	[42,098,551]	[36,544,686]	[5,553,865]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 2,838,331]	[6,989,284]	[△ 9,827,615]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[940]	[7,818]	[△ 6,878]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[463,400]	[445,707]	[17,693]
	サービス活動外収益計(4)	[464,340]	[453,525]	[10,815]
	費用			
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[463,400]	[418,700]	[44,700]
サービス活動外費用計(5)	[463,400]	[418,700]	[44,700]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[940]	[34,825]	[△ 33,885]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 2,837,391]	[7,024,109]	[△ 9,861,500]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[1,777,000]	[0]	[1,777,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[1,777,000]	[0]	[1,777,000]
	費用			
基本金組入額	[0]	[0]	[0]	
固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[1,711,343]	[0]	[1,711,343]	
特別費用計(9)	[1,711,343]	[0]	[1,711,343]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[65,657]	[0]	[65,657]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 2,771,734]	[7,024,109]	[△ 9,795,843]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[4,052,443]	[3,957,106]	[95,337]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[1,280,709]	[10,981,215]	[△ 9,700,506]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[6,000,000]	[1,576,800]	[4,423,200]
その他の積立金積立額(16)	[676]	[8,505,572]	[△ 8,504,896]	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,280,033	4,052,443	3,227,590	

みどり保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収 益	保育事業収益	[39,260,220]	[43,533,970]	[△ 4,273,750]	
	保育所運営費収益	0	43,009,670	△ 43,009,670	
	委託費収益	38,051,420	0	38,051,420	
	委託費収益	38,051,420	0	38,051,420	
	利用者等利用料収益	70,000	0	70,000	
	利用者等利用料収益(一般)	70,000	0	70,000	
	その他の事業収益	1,138,800	524,300	614,500	
	補助金事業収益	1,038,800	524,300	514,500	
	その他の事業収益	100,000	0	100,000	
	その他の収益	[0]	[0]	[0]	
	サービス活動収益計(1)	[39,260,220]	[43,533,970]	[△ 4,273,750]	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	[32,576,704]	[28,301,566]	[4,275,138]
		職員給料	15,423,215	12,480,964	2,942,251
		職員賞与	7,312,800	5,429,500	1,883,300
		賞与引当金繰入	1,650,000	1,500,000	150,000
		非常勤職員給与	3,998,775	5,372,952	△ 1,374,177
		退職給付費用	357,600	223,500	134,100
		法定福利費	3,834,314	3,294,650	539,664
		事業費	[4,558,715]	[4,255,349]	[303,366]
		給食費	2,248,088	2,148,492	99,596
		保健衛生費	8,262	9,720	△ 1,458
		保育材料費	175,001	109,552	65,449
		水道光熱費	555,590	525,808	29,782
		燃料費	51,908	87,642	△ 35,734
		消耗器具備品費	533,514	632,311	△ 98,797
		保険料	415,210	313,080	102,130
		賃借料	571,142	408,744	162,398
		車輛費	0	20,000	△ 20,000
		事務費	[4,168,807]	[3,183,761]	[985,046]
		福利厚生費	318,472	267,397	51,075
		旅費交通費	1,027,684	790,118	237,566
		研修研究費	168,300	114,400	53,900
		事務消耗品費	219,575	122,799	96,776
		印刷製本費	76,572	41,044	35,528
		修繕費	671,760	73,440	598,320
		通信運搬費	302,412	213,968	88,444
		業務委託費	1,050,329	1,349,885	△ 299,556
		手数料	45,514	43,660	1,854
		保守料	45,642	0	45,642
		諸会費	49,860	0	49,860
		雑費	192,687	167,050	25,637
		減価償却費	[1,115,073]	[1,080,664]	[34,409]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 320,748]	[△ 276,654]	[△ 44,094]
			サービス活動費用計(2)	[42,098,551]	[36,544,686]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 2,838,331]	[6,989,284]	[△ 9,827,615]	
サ ー ビ ス 収 益	受取利息配当金収益	[940]	[7,818]	[△ 6,878]	
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	
	その他のサービス活動外収益	[463,400]	[445,707]	[17,693]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
ス 活 動 外 増 減 の 部	収益			
	利用者等外給食収益	463,400	418,700	44,700
	雑収益	0	27,007	△ 27,007
	サービス活動外収益計(4)	[464,340]	[453,525]	[10,815]
	費用			
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[463,400]	[418,700]	[44,700]
	利用者等外給食費	463,400	418,700	44,700
	サービス活動外費用計(5)	[463,400]	[418,700]	[44,700]
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[940]	[34,825]	[△ 33,885]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 2,837,391]	[7,024,109]	[△ 9,861,500]	
特 別 増 減 の 部	収益			
	施設整備等補助金収益	[1,777,000]	[0]	[1,777,000]
	施設整備等補助金収益	1,777,000	0	1,777,000
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[1,777,000]	[0]	[1,777,000]
	費用			
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[1,711,343]	[0]	[1,711,343]
特別費用計(9)	[1,711,343]	[0]	[1,711,343]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[65,657]	[0]	[65,657]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 2,771,734]	[7,024,109]	[△ 9,795,843]	
繰 越 活 動 増 減 の 部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	[4,052,443]	[3,957,106]	[95,337]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[1,280,709]	[10,981,215]	[△ 9,700,506]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[6,000,000]	[1,576,800]	[4,423,200]
	人件費積立金取崩額	6,000,000	0	6,000,000
	修繕積立金取崩額	0	1,576,800	△ 1,576,800
	その他の積立金積立額(16)	[676]	[8,505,572]	[△ 8,504,896]
	人件費積立金積立額	436	3,503,805	△ 3,503,369
	修繕積立金積立額	240	5,001,767	△ 5,001,527
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,280,033	4,052,443	3,227,590	

法人単位貸借対照表

平成 29 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	[12,165,268]	[8,257,143]	[3,908,125]	流動負債	[3,486,566]	[3,124,699]	[361,867]
現金預金	11,334,268	8,178,713	3,155,555	事業未払金	817,940	707,334	110,606
事業未収金	54,000	11,390	42,610	職員預り金	1,018,626	917,365	101,261
未収補助金	777,000	0	777,000	賞与引当金	1,650,000	1,500,000	150,000
立替金	0	67,040	△ 67,040	固定負債	[0]	[0]	[0]
固定資産	[42,993,760]	[47,921,157]	[△ 4,927,397]	負債の部合計	[3,486,566]	[3,124,699]	[361,867]
基本財産	[5,525,554]	[5,837,618]	[△ 312,064]	純 資 産 の 部			
建物	5,525,554	5,837,618	△ 312,064	基本金	[7,500,000]	[7,500,000]	[0]
その他の固定資産	[37,468,206]	[42,083,539]	[△ 4,615,333]	国庫補助金等特別積立金	[6,146,970]	[4,756,375]	[1,390,595]
建物附属設備	2,134,529	2,304,043	△ 169,514	その他の積立金	[30,745,459]	[36,744,783]	[△ 5,999,324]
構築物	694,688	759,437	△ 64,749	人件費積立金	16,584,282	22,583,846	△ 5,999,564
器具及び備品	2,927,830	2,275,276	652,554	修繕積立金	14,161,177	14,160,937	240
ソフトウェア	965,700	0	965,700	次期繰越活動増減差額	[7,280,033]	[4,052,443]	[3,227,590]
人件費積立資産	16,584,282	22,583,846	△ 5,999,564	(うち当期活動増減差額)	△ 2,771,734	7,024,109	△ 9,795,843
修繕積立資産	14,161,177	14,160,937	240	純資産の部合計	[51,672,462]	[53,053,601]	[△ 1,381,139]
資産の部合計	55,159,028	56,178,300	△ 1,019,272	負債及び純資産の部合計	55,159,028	56,178,300	△ 1,019,272

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品一定額法

・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

該当事項なし

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。

但し、リース料総額が少額なリース取引については、賃貸借処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

・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. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、社会福祉施設職員等退職手当共済法に定める独立行政法人福祉医療機構との共済契約に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等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) 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) 拠点区分事業活動収支明細書(会計基準別紙4)は省略している。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

みどり保育園拠点

「本部」

「みどり保育園」

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	5,837,618	0	312,064	5,525,554
合計	5,837,618	0	312,064	5,525,554

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

該当事項なし

8. 担保に供している資産

該当事項なし

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。

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	14,233,834	8,708,280	5,525,554
建物附属設備	2,530,062	395,533	2,134,529
構築物	1,853,750	1,159,062	694,688
器具及び備品	7,573,374	4,645,544	2,927,830
ソフトウェア	999,000	33,300	965,700
合計	27,190,020	14,941,719	12,248,301

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当事項なし

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

該当事項なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

13. 重要な偶発債務

該当事項なし

14. 重要な後発事象

該当事項なし

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

該当事項なし

みどり保育園拠点区分 貸借対照表

平成 29 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	[12,165,268]	[8,257,143]	[3,908,125]	流動負債	[3,486,566]	[3,124,699]	[361,867]
現金預金	11,334,268	8,178,713	3,155,555	事業未払金	817,940	707,334	110,606
事業未収金	54,000	11,390	42,610	職員預り金	1,018,626	917,365	101,261
未収補助金	777,000	0	777,000	賞与引当金	1,650,000	1,500,000	150,000
立替金	0	67,040	△ 67,040	固定負債	[0]	[0]	[0]
固定資産	[42,993,760]	[47,921,157]	[△ 4,927,397]	負債の部合計	[3,486,566]	[3,124,699]	[361,867]
基本財産	[5,525,554]	[5,837,618]	[△ 312,064]	純 資 産 の 部			
建物	5,525,554	5,837,618	△ 312,064	基本金	[7,500,000]	[7,500,000]	[0]
その他の固定資産	[37,468,206]	[42,083,539]	[△ 4,615,333]	国庫補助金等特別積立金	[6,146,970]	[4,756,375]	[1,390,595]
建物附属設備	2,134,529	2,304,043	△ 169,514	その他の積立金	[30,745,459]	[36,744,783]	[△ 5,999,324]
構築物	694,688	759,437	△ 64,749	人件費積立金	16,584,282	22,583,846	△ 5,999,564
器具及び備品	2,927,830	2,275,276	652,554	修繕積立金	14,161,177	14,160,937	240
ソフトウェア	965,700	0	965,700	次期繰越活動増減差額	[7,280,033]	[4,052,443]	[3,227,590]
人件費積立資産	16,584,282	22,583,846	△ 5,999,564	(うち当期活動増減差額)	△ 2,771,734	7,024,109	△ 9,795,843
修繕積立資産	14,161,177	14,160,937	240	純資産の部合計	[51,672,462]	[53,053,601]	[△ 1,381,139]
資産の部合計	55,159,028	56,178,300	△ 1,019,272	負債及び純資産の部合計	55,159,028	56,178,300	△ 1,019,272

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 28年4月1日 (至) 平成 29年3月31日

社会福祉法人 みどり福祉会

(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			
						みどり保育園拠点			
大田市/一時預り事業補助金	保育事業	126,000	57,600	183,600		183,600			
大田市/延長保育事業補助金		300,000	55,200	355,200		355,200			
大田市/地域活動事業補助金		50,000	0	50,000		50,000			
大田市/保育所運営対策費補助金		450,000	0	450,000		450,000			
区分小計		926,000	112,800	1,038,800		1,038,800			
大田市/ICT (保育業務効率化)	施設	1,000,000	0	1,000,000	934,343	1,000,000			
大田市/保育所等整備交付金		777,000	0	777,000	777,000	777,000			
区分小計		1,777,000	0	1,777,000	1,711,343	1,777,000			
合計		2,703,000	112,800	2,815,800	1,711,343	2,815,800			

- (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、運用上の取扱い(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 28年4月1日 (至) 平成 29年3月31日

社会福祉法人 みどり福祉会

(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		
		みどり保育園拠点		
前年度末残高	7,500,000	7,500,000		
第一号基本金	6,700,000	6,700,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	800,000	800,000		
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
当期末残高	7,500,000	7,500,000		
第一号基本金	6,700,000	6,700,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	800,000	800,000		

(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。

- 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. 従前及び今回の改正において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 28年4月1日 (至) 平成 29年3月31日

社会福祉法人 みどり福祉会

(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		みどり保育園拠点		
前期繰越額				4,756,375	4,756,375		
当期積立額	建物	0	0	0	0		
	基本財産合計	0	0	0	0		
	建物附属設備	0	0	0	0		
	構築物	0	0	0	0		
	器具及び備品	0	777,000	0	777,000	777,000	
	有形固定資産合計	0	777,000	0	777,000	777,000	
	ソフトウェア	0	934,343	0	934,343	934,343	
	無形固定資産合計	0	934,343	0	934,343	934,343	
	その他の固定資産合計	0	1,711,343	0	1,711,343	1,711,343	
当期積立額合計	0	1,711,343	0	1,711,343	1,711,343		
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				320,748	320,748	
	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				320,748	320,748		
当期末残高				6,146,970	6,146,970		

(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 28年4月1日 （至）平成 29年3月31日

社会福祉法人 みどり福祉会
サービス区分 みどり保育園

（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		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	(E=A+B-C-D)	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）															
建物	5,837,618	3,028,417	0	0	312,064	149,524	0	0	5,525,554	2,878,893	8,708,280	371,642	14,233,834	3,250,535	
基本財産合計	5,837,618	3,028,417	0	0	312,064	149,524	0	0	5,525,554	2,878,893	8,708,280	371,642	14,233,834	3,250,535	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物付属設備	2,304,043	1,727,958	0	0	169,514	127,130	0	0	2,134,529	1,600,828	395,533	296,637	2,530,062	1,897,465	
構築物	759,437	0	0	0	64,749	0	0	0	694,688	0	1,159,062	0	1,853,750	0	
器具及び備品	2,275,276	0	1,188,000	777,000	535,446	12,950	0	0	2,927,830	764,050	4,645,544	12,950	7,573,374	777,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	5,338,756	1,727,958	1,188,000	777,000	769,709	140,080	0	0	5,757,047	2,364,878	6,200,139	309,587	11,957,186	2,674,465	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0	0	999,000	934,343	33,300	31,144	0	0	965,700	903,199	33,300	31,144	999,000	934,343	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	999,000	934,343	33,300	31,144	0	0	965,700	903,199	33,300	31,144	999,000	934,343	
その他の固定資産計	5,338,756	1,727,958	2,187,000	1,711,343	803,009	171,224	0	0	6,722,747	3,268,077	6,233,439	340,731	12,956,186	3,608,808	
基本財産及びその他の固定資産計	11,176,374	4,756,375	2,187,000	1,711,343	1,115,073	320,748	0	0	12,248,301	6,146,970	14,941,719	712,373	27,190,020	6,859,343	
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	11,176,374	4,756,375	2,187,000	1,711,343	1,115,073	320,748	0	0	12,248,301	6,146,970					

引当金明細書

(自) 平成 28年4月1日 (至) 平成 29年3月31日

社会福祉法人 みどり福祉会
みどり保育園拠点

(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		
賞与引当金	1,500,000	1,650,000	1,500,000		1,650,000	
計	1,500,000	1,650,000	1,500,000		1,650,000	

(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）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

みどり保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人 みどり福祉会

(単位：円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	みどり保育園			
収入					
保育事業収入	[0]	[39,260,220]	[39,260,220]	[0]	[39,260,220]
委託費収入	0	38,051,420	38,051,420	0	38,051,420
委託費収入	0	38,051,420	38,051,420	0	38,051,420
利用者等利用料収入	0	70,000	70,000	0	70,000
利用者等利用料収入(一般)	0	70,000	70,000	0	70,000
その他の事業収入	0	1,138,800	1,138,800	0	1,138,800
補助金事業収入	0	1,038,800	1,038,800	0	1,038,800
その他の事業収入	0	100,000	100,000	0	100,000
受取利息配当金収入	[0]	[940]	[940]	[0]	[940]
その他の収入	[0]	[463,400]	[463,400]	[0]	[463,400]
利用者等外給食収入	0	463,400	463,400	0	463,400
事業活動収入計(1)	[0]	[39,724,560]	[39,724,560]	[0]	[39,724,560]
支出					
事業活動による収入					
人件費支出	[0]	[32,426,704]	[32,426,704]	[0]	[32,426,704]
職員給料支出	0	15,423,215	15,423,215	0	15,423,215
職員賞与支出	0	8,812,800	8,812,800	0	8,812,800
非常勤職員給与支出	0	3,998,775	3,998,775	0	3,998,775
退職給付支出	0	357,600	357,600	0	357,600
法定福利費支出	0	3,834,314	3,834,314	0	3,834,314
事業費支出	[0]	[4,558,715]	[4,558,715]	[0]	[4,558,715]
給食費支出	0	2,248,088	2,248,088	0	2,248,088
保健衛生費支出	0	8,262	8,262	0	8,262
保育材料費支出	0	175,001	175,001	0	175,001
水道光熱費支出	0	555,590	555,590	0	555,590
燃料費支出	0	51,908	51,908	0	51,908
消耗器具備品費支出	0	533,514	533,514	0	533,514
保険料支出	0	415,210	415,210	0	415,210
賃借料支出	0	571,142	571,142	0	571,142
事務費支出	[174,284]	[3,994,523]	[4,168,807]	[0]	[4,168,807]
福利厚生費支出	0	318,472	318,472	0	318,472
旅費交通費支出	114,000	913,684	1,027,684	0	1,027,684
研修研究費支出	0	168,300	168,300	0	168,300
事務消耗品費支出	0	219,575	219,575	0	219,575
印刷製本費支出	0	76,572	76,572	0	76,572
修繕費支出	0	671,760	671,760	0	671,760
通信運搬費支出	0	302,412	302,412	0	302,412
業務委託費支出	54,960	995,369	1,050,329	0	1,050,329
手数料支出	324	45,190	45,514	0	45,514
保守料支出	0	45,642	45,642	0	45,642
諸会費支出	0	49,860	49,860	0	49,860
雑支出	5,000	187,687	192,687	0	192,687
その他の支出	[0]	[463,400]	[463,400]	[0]	[463,400]
利用者等外給食費支出	0	463,400	463,400	0	463,400

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	本部	みどり保育園				
事業活動支出計(2)	[174,284]	[41,443,342]	[41,617,626]	[0]	[41,617,626]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[△ 174,284]	[△ 1,718,782]	[△ 1,893,066]	[0]	[△ 1,893,066]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[1,777,000]	[1,777,000]	[0]	[1,777,000]
	施設整備等補助金収入	0	1,777,000	1,777,000	0	1,777,000
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	施設整備等収入計(4)	[0]	[1,777,000]	[1,777,000]	[0]	[1,777,000]
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	固定資産取得支出	[0]	[2,187,000]	[2,187,000]	[0]	[2,187,000]
	器具及び備品取得支出	0	1,188,000	1,188,000	0	1,188,000
	ソフトウェア取得支出	0	999,000	999,000	0	999,000
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計(5)	[0]	[2,187,000]	[2,187,000]	[0]	[2,187,000]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[0]	[△ 410,000]	[△ 410,000]	[0]	[△ 410,000]	
その他の収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	積立資産取崩収入	[0]	[6,000,000]	[6,000,000]	[0]	[6,000,000]
	人件費積立資産取崩収入	0	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000
	サービス区分間繰入金収入	[200,000]	[0]	[200,000]	[△ 200,000]	[0]
	その他の活動収入計(7)	[200,000]	[6,000,000]	[6,200,000]	[△ 200,000]	[6,000,000]
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
積立資産支出	[0]	[676]	[676]	[0]	[676]	
人件費積立資産支出	0	436	436	0	436	
修繕積立資産支出	0	240	240	0	240	
サービス区分間繰入金支出	[0]	[200,000]	[200,000]	[△ 200,000]	[0]	
その他の活動支出計(8)	[0]	[200,676]	[200,676]	[△ 200,000]	[676]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[200,000]	[5,799,324]	[5,999,324]	[0]	[5,999,324]	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	[25,716]	[3,670,542]	[3,696,258]	[0]	[3,696,258]	

前期末支払資金残高(11)	11,026	6,621,418	6,632,444	0	6,632,444
当期末支払資金残高(10)+(11)	[36,742]	[10,291,960]	[10,328,702]	[0]	[10,328,702]

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 28年4月1日 (至) 平成 29年3月31日

社会福祉法人 みどり福祉会
みどり保育園拠点

(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
人件費積立資産	22,583,846	436	6,000,000	16,584,282	
修繕積立資産	14,160,937	240	0	14,161,177	
計	36,744,783	676	6,000,000	30,745,459	

(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	22,583,846	436	6,000,000	16,584,282	
修繕積立金	14,160,937	240	0	14,161,177	
計	36,744,783	676	6,000,000	30,745,459	

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 28年4月1日 (至) 平成 29年3月31日

社会福祉法人 みどり福祉会
みどり保育園拠点

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
みどり保育園	本部	前期末支払資金残高	200,000	本部運営経費

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙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 29 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						11,334,268
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	(33,904)
普通預金	山陰合同銀行 仁万支店	—	運転資金として	—	—	(11,300,364)
事業未収金	—	—	3月分 延長保育料他	—	—	54,000
未収補助金	—	—	防犯対策強化整備事業補助金	—	—	777,000
流動資産合計						12,165,268
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	島根県大田市仁摩町宅野1315	S52年3月	第2種社会福祉事業である、みどり保育園の施設に使用している	14,286,480	8,760,926	5,525,554
基本財産合計						5,525,554
(2) その他の固定資産						
建物附属設備	島根県大田市仁摩町宅野1315	H26年12月	第2種社会福祉事業である、みどり保育園の施設に使用している	2,473,557	339,028	2,134,529
構築物	遊具他	—	第2種社会福祉事業である、保育所事業に使用している	1,857,609	1,162,921	694,688
器具及び備品	防犯カメラ他	—	第2種社会福祉事業である、保育所事業に使用している	7,573,374	4,645,544	2,927,830
ソフトウェア	保育支援ソフト	—	第2種社会福祉事業である、保育所事業に使用している	999,000	33,300	965,700
人件費積立資産	山陰合同銀行 仁万支店	—	将来における人件費支払いに備えて積み立てている定期預金	—	—	16,584,282
修繕積立資産	山陰合同銀行 仁万支店	—	将来における修繕に備えて積み立てている定期預金	—	—	14,161,177
その他の固定資産合計						37,468,206
固定資産合計						42,993,760
資産合計						55,159,028
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 社会保険料他	—		—	—	817,940
職員預り金	源泉所得税、住民税他	—		—	—	1,018,626
賞与引当金	—	—		—	—	1,650,000
流動負債合計						3,486,566
負債合計						3,486,566
差引純資産						51,672,462