

平成27年度

平成27年 4月 1日から  
平成28年 3月31日まで

## 財務諸表等

島根県大田市仁摩町宅野1315

社会福祉法人 みどり福祉会

## 資金収支計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 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	[ 43,750,000 ]	[ 43,533,970 ]	[ 216,030 ]	
	受取利息配当金収入	[ 8,010 ]	[ 7,818 ]	[ 192 ]	
	その他の収入	[ 530,000 ]	[ 445,707 ]	[ 84,293 ]	
	事業活動収入計(1)	[ 44,288,010 ]	[ 43,987,495 ]	[ 300,515 ]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ 6,777,010 ]	[ 8,218,119 ]	[ △ 1,441,109 ]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 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)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 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	[ 1,800,000 ]	[ 1,695,600 ]	[ 104,400 ]	
	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)	[ 1,800,000 ]	[ 1,695,600 ]	[ 104,400 ]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[ △ 1,800,000 ]	[ △ 1,695,600 ]	[ △ 104,400 ]		
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	[ 1,600,000 ]	[ 1,576,800 ]	[ 23,200 ]	
	その他の活動収入計(7)	[ 1,600,000 ]	[ 1,576,800 ]	[ 23,200 ]	
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	[ 8,505,572 ]	[ 8,505,572 ]	[ 0 ]	
	その他の活動支出計(8)	[ 8,505,572 ]	[ 8,505,572 ]	[ 0 ]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[ △ 6,905,572 ]	[ △ 6,928,772 ]	[ 23,200 ]		
予備費(10)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[ △ 1,928,562 ]	[ △ 406,253 ]	[ △ 1,522,309 ]		
前期末支払資金残高(12)	7,406,743	7,038,697	368,046		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 5,478,181 ]	[ 6,632,444 ]	[ △ 1,154,263 ]		

## みどり保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日

(至) 平成 28 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	[ 43,750,000 ]	[ 43,533,970 ]	[ 216,030 ]	
	保育所運営費収入	43,050,000	43,009,670	40,330	
	その他の事業収入	700,000	524,300	175,700	
	補助金事業収入	700,000	524,300	175,700	
	受取利息配当金収入	[ 8,010 ]	[ 7,818 ]	[ 192 ]	
	その他の収入	[ 530,000 ]	[ 445,707 ]	[ 84,293 ]	
	利用者等外給食収入	500,000	418,700	81,300	
	雑収入	30,000	27,007	2,993	
	事業活動収入計(1)	[ 44,288,010 ]	[ 43,987,495 ]	[ 300,515 ]	
	事業活動による収支	人件費支出	[ 28,910,000 ]	[ 27,911,566 ]	[ 998,434 ]
職員給料支出		13,000,000	12,480,964	519,036	
職員賞与支出		6,610,000	6,539,500	70,500	
非常勤職員給与支出		5,500,000	5,372,952	127,048	
退職給付支出		300,000	223,500	76,500	
法定福利費支出		3,500,000	3,294,650	205,350	
事業費支出		[ 4,480,000 ]	[ 4,255,349 ]	[ 224,651 ]	
給食費支出		2,200,000	2,148,492	51,508	
保健衛生費支出		10,000	9,720	280	
保育材料費支出		150,000	109,552	40,448	
水道光熱費支出		550,000	525,808	24,192	
燃料費支出		100,000	87,642	12,358	
消耗器具備品費支出		650,000	632,311	17,689	
保険料支出		350,000	313,080	36,920	
賃借料支出		450,000	408,744	41,256	
車両費支出		20,000	20,000	0	
事務費支出		[ 3,621,000 ]	[ 3,183,761 ]	[ 437,239 ]	
福利厚生費支出		270,000	267,397	2,603	
旅費交通費支出		850,000	790,118	59,882	
研修研究費支出		130,000	114,400	15,600	
事務消耗品費支出		150,000	122,799	27,201	
印刷製本費支出		60,000	41,044	18,956	
修繕費支出		100,000	73,440	26,560	
通信運搬費支出		300,000	213,968	86,032	
業務委託費支出		1,520,000	1,349,885	170,115	
手数料支出		51,000	43,660	7,340	
雑支出		190,000	167,050	22,950	
その他の支出		[ 500,000 ]	[ 418,700 ]	[ 81,300 ]	
利用者等外給食費支出		500,000	418,700	81,300	
事業活動支出計(2)		[ 37,511,000 ]	[ 35,769,376 ]	[ 1,741,624 ]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ 6,777,010 ]	[ 8,218,119 ]	[ △ 1,441,109 ]		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 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)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 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	[ 1,800,000 ]	[ 1,695,600 ]	[ 104,400 ]	
	建物取得支出	1,600,000	1,576,800	23,200	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
る 収 支	構築物取得支出	200,000	118,800	81,200	
	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)	[ 1,800,000 ]	[ 1,695,600 ]	[ 104,400 ]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[ △ 1,800,000 ]	[ △ 1,695,600 ]	[ △ 104,400 ]	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	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	[ 1,600,000 ]	[ 1,576,800 ]	[ 23,200 ]	
	修繕積立資産取崩収入	1,600,000	1,576,800	23,200	
	その他の活動収入計(7)	[ 1,600,000 ]	[ 1,576,800 ]	[ 23,200 ]	
	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	[ 8,505,572 ]	[ 8,505,572 ]	[ 0 ]		
人件費積立資産支出	3,503,805	3,503,805	0		
修繕積立資産支出	5,001,767	5,001,767	0		
その他の活動支出計(8)	[ 8,505,572 ]	[ 8,505,572 ]	[ 0 ]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[ △ 6,905,572 ]	[ △ 6,928,772 ]	[ 23,200 ]	
予備費(10)		[ 0 ]		[ 0 ]	
		[ 0 ]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[ △ 1,928,562 ]	[ △ 406,253 ]	[ △ 1,522,309 ]	

前期末支払資金残高(12)	7,406,743	7,038,697	368,046	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 5,478,181 ]	[ 6,632,444 ]	[ △ 1,154,263 ]	

## 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 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	[ 43,533,970 ]	[ 35,323,430 ]	[ 8,210,540 ]
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計(1)	[ 43,533,970 ]	[ 35,323,430 ]	[ 8,210,540 ]
	費用			
	人件費	[ 28,301,566 ]	[ 25,498,748 ]	[ 2,802,818 ]
	事業費	[ 4,255,349 ]	[ 3,171,258 ]	[ 1,084,091 ]
	事務費	[ 3,183,761 ]	[ 3,125,617 ]	[ 58,144 ]
	減価償却費	[ 1,080,664 ]	[ 617,224 ]	[ 463,440 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 276,654 ]	[ △ 114,971 ]	[ △ 161,683 ]
サービス活動費用計(2)	[ 36,544,686 ]	[ 32,297,876 ]	[ 4,246,810 ]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ 6,989,284 ]	[ 3,025,554 ]	[ 3,963,730 ]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[ 7,818 ]	[ 7,195 ]	[ 623 ]
	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	[ 445,707 ]	[ 373,900 ]	[ 71,807 ]
	サービス活動外収益計(4)	[ 453,525 ]	[ 381,095 ]	[ 72,430 ]
	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	[ 418,700 ]	[ 353,400 ]	[ 65,300 ]
サービス活動外費用計(5)	[ 418,700 ]	[ 353,400 ]	[ 65,300 ]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ 34,825 ]	[ 27,695 ]	[ 7,130 ]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[ 7,024,109 ]	[ 3,053,249 ]	[ 3,970,860 ]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[ 0 ]	[ 5,148,000 ]	[ △ 5,148,000 ]
	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)	[ 0 ]	[ 5,148,000 ]	[ △ 5,148,000 ]
	費用			
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 123,856 ]	[ △ 123,856 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 5,148,000 ]	[ △ 5,148,000 ]
	特別費用計(9)	[ 0 ]	[ 5,271,856 ]	[ △ 5,271,856 ]
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ 0 ]	[ △ 123,856 ]	[ 123,856 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[ 7,024,109 ]	[ 2,929,393 ]	[ 4,094,716 ]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[ 3,957,106 ]	[ 1,033,365 ]	[ 2,923,741 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 10,981,215 ]	[ 3,962,758 ]	[ 7,018,457 ]
	基本金取崩額(14)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の積立金取崩額(15)	[ 1,576,800 ]	[ 7,749,896 ]	[ △ 6,173,096 ]
	その他の積立金積立額(16)	[ 8,505,572 ]	[ 7,755,548 ]	[ 750,024 ]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,052,443	3,957,106	95,337	

## みどり保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 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	[ 43,533,970 ]	[ 35,323,430 ]	[ 8,210,540 ]
	保育所運営費収益	43,009,670	32,152,630	10,857,040
	その他の事業収益	524,300	3,170,800	△ 2,646,500
	補助金事業収益	524,300	3,156,600	△ 2,632,300
	受託事業収益	0	14,200	△ 14,200
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
サービス活動収益計(1)		[ 43,533,970 ]	[ 35,323,430 ]	[ 8,210,540 ]
サービス活動増減の費用	人件費	[ 28,301,566 ]	[ 25,498,748 ]	[ 2,802,818 ]
	職員給料	12,480,964	13,876,862	△ 1,395,898
	職員賞与	5,429,500	5,448,797	△ 19,297
	賞与引当金繰入	1,500,000	1,110,000	390,000
	非常勤職員給与	5,372,952	1,910,692	3,462,260
	退職給付費用	223,500	319,860	△ 96,360
	法定福利費	3,294,650	2,832,537	462,113
	事業費	[ 4,255,349 ]	[ 3,171,258 ]	[ 1,084,091 ]
	給食費	2,148,492	1,498,855	649,637
	保健衛生費	9,720	14,094	△ 4,374
	保育材料費	109,552	68,480	41,072
	水道光熱費	525,808	458,560	67,248
	燃料費	87,642	91,168	△ 3,526
	消耗器具備品費	632,311	576,637	55,674
	保険料	313,080	189,690	123,390
	賃借料	408,744	239,184	169,560
	車両費	20,000	20,000	0
	雑費	0	14,590	△ 14,590
	事務費	[ 3,183,761 ]	[ 3,125,617 ]	[ 58,144 ]
	福利厚生費	267,397	231,105	36,292
	旅費交通費	790,118	518,220	271,898
	研修研究費	114,400	54,000	60,400
	事務消耗品費	122,799	189,625	△ 66,826
	印刷製本費	41,044	50,194	△ 9,150
	修繕費	73,440	111,920	△ 38,480
	通信運搬費	213,968	241,604	△ 27,636
	業務委託費	1,349,885	1,598,312	△ 248,427
	手数料	43,660	43,274	386
	雑費	167,050	87,363	79,687
	減価償却費	[ 1,080,664 ]	[ 617,224 ]	[ 463,440 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 276,654 ]	[ △ 114,971 ]	[ △ 161,683 ]
サービス活動費用計(2)		[ 36,544,686 ]	[ 32,297,876 ]	[ 4,246,810 ]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[ 6,989,284 ]	[ 3,025,554 ]	[ 3,963,730 ]
サービス活動外収益	受取利息配当金収益	[ 7,818 ]	[ 7,195 ]	[ 623 ]
	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	[ 445,707 ]	[ 373,900 ]	[ 71,807 ]
	利用者等外給食収益	418,700	353,400	65,300
雑収益	27,007	20,500	6,507	
サービス活動外収益計(4)		[ 453,525 ]	[ 381,095 ]	[ 72,430 ]
外増費用	有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	費用			
	その他のサービス活動外費用	[ 418,700 ]	[ 353,400 ]	[ 65,300 ]
	利用者等外給食費	418,700	353,400	65,300
	サービス活動外費用計(5)	[ 418,700 ]	[ 353,400 ]	[ 65,300 ]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ 34,825 ]	[ 27,695 ]	[ 7,130 ]
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	[ 7,024,109 ]	[ 3,053,249 ]	[ 3,970,860 ]
特 別 増 減 の 部	収益			
	施設整備等補助金収益	[ 0 ]	[ 5,148,000 ]	[ △ 5,148,000 ]
	施設整備等補助金収益	0	5,148,000	△ 5,148,000
	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)	[ 0 ]	[ 5,148,000 ]	[ △ 5,148,000 ]
費 用 の 部	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 123,856 ]	[ △ 123,856 ]
	器具及び備品売却損・処分損	0	123,856	△ 123,856
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 5,148,000 ]	[ △ 5,148,000 ]
	特別費用計(9)	[ 0 ]	[ 5,271,856 ]	[ △ 5,271,856 ]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ 0 ]	[ △ 123,856 ]	[ 123,856 ]
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[ 7,024,109 ]	[ 2,929,393 ]	[ 4,094,716 ]
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	[ 3,957,106 ]	[ 1,033,365 ]	[ 2,923,741 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 10,981,215 ]	[ 3,962,758 ]	[ 7,018,457 ]
活 動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額(14)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の積立金取崩額(15)	[ 1,576,800 ]	[ 7,749,896 ]	[ △ 6,173,096 ]
	修繕積立金取崩額	1,576,800	7,749,896	△ 6,173,096
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金積立額(16)	[ 8,505,572 ]	[ 7,755,548 ]	[ 750,024 ]
	人件費積立金積立額	3,503,805	3,794	3,500,011
	修繕積立金積立額	5,001,767	7,751,754	△ 2,749,987
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,052,443	3,957,106	95,337

## 貸借対照表

平成 28 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	[ 8,257,143 ]	[ 8,141,369 ]	[ 115,774 ]	流動負債	[ 3,124,699 ]	[ 2,212,672 ]	[ 912,027 ]
現金預金	8,178,713	8,141,369	37,344	事業未払金	707,334	508,046	199,288
事業未収金	11,390	0	11,390	職員預り金	917,365	594,626	322,739
立替金	67,040	0	67,040	賞与引当金	1,500,000	1,110,000	390,000
固定資産	[ 47,921,157 ]	[ 40,377,449 ]	[ 7,543,708 ]	固定負債	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
基本財産	[ 5,837,618 ]	[ 6,871,453 ]	[ △ 1,033,835 ]	負債の部合計	[ 3,124,699 ]	[ 2,212,672 ]	[ 912,027 ]
建物	5,837,618	6,871,453	△ 1,033,835	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[ 42,083,539 ]	[ 33,505,996 ]	[ 8,577,543 ]	基本金	[ 7,500,000 ]	[ 7,500,000 ]	[ 0 ]
建物附属設備	2,304,043	0	2,304,043	国庫補助金等特別積立金	[ 4,756,375 ]	[ 5,033,029 ]	[ △ 276,654 ]
構築物	759,437	875,551	△ 116,114	その他の積立金	[ 36,744,783 ]	[ 29,816,011 ]	[ 6,928,772 ]
器具及び備品	2,275,276	2,814,434	△ 539,158	人件費積立金	22,583,846	19,080,041	3,503,805
人件費積立資産	22,583,846	19,080,041	3,503,805	修繕積立金	14,160,937	10,735,970	3,424,967
修繕積立資産	14,160,937	10,735,970	3,424,967	次期繰越活動増減差額	[ 4,052,443 ]	[ 3,957,106 ]	[ 95,337 ]
				(うち当期活動増減差額)	7,024,109	2,929,393	4,094,716
				純資産の部合計	[ 53,053,601 ]	[ 46,306,146 ]	[ 6,747,455 ]
資産の部合計	56,178,300	48,518,818	7,659,482	負債及び純資産の部合計	56,178,300	48,518,818	7,659,482

## みどり保育園拠点区分 貸借対照表

平成 28 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	[ 8,257,143 ]	[ 8,141,369 ]	[ 115,774 ]	流動負債	[ 3,124,699 ]	[ 2,212,672 ]	[ 912,027 ]
現金預金	8,178,713	8,141,369	37,344	事業未払金	707,334	508,046	199,288
事業未収金	11,390	0	11,390	職員預り金	917,365	594,626	322,739
立替金	67,040	0	67,040	賞与引当金	1,500,000	1,110,000	390,000
固定資産	[ 47,921,157 ]	[ 40,377,449 ]	[ 7,543,708 ]	固定負債	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
基本財産	[ 5,837,618 ]	[ 6,871,453 ]	[ △ 1,033,835 ]	負債の部合計	[ 3,124,699 ]	[ 2,212,672 ]	[ 912,027 ]
建物	5,837,618	6,871,453	△ 1,033,835	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[ 42,083,539 ]	[ 33,505,996 ]	[ 8,577,543 ]	基本金	[ 7,500,000 ]	[ 7,500,000 ]	[ 0 ]
建物附属設備	2,304,043	0	2,304,043	国庫補助金等特別積立金	[ 4,756,375 ]	[ 5,033,029 ]	[ △ 276,654 ]
構築物	759,437	875,551	△ 116,114	その他の積立金	[ 36,744,783 ]	[ 29,816,011 ]	[ 6,928,772 ]
器具及び備品	2,275,276	2,814,434	△ 539,158	人件費積立金	22,583,846	19,080,041	3,503,805
人件費積立資産	22,583,846	19,080,041	3,503,805	修繕積立金	14,160,937	10,735,970	3,424,967
修繕積立資産	14,160,937	10,735,970	3,424,967	次期繰越活動増減差額	[ 4,052,443 ]	[ 3,957,106 ]	[ 95,337 ]
				(うち当期活動増減差額)	7,024,109	2,929,393	4,094,716
				純資産の部合計	[ 53,053,601 ]	[ 46,306,146 ]	[ 6,747,455 ]
資産の部合計	56,178,300	48,518,818	7,659,482	負債及び純資産の部合計	56,178,300	48,518,818	7,659,482

# 財務諸表に対する注記

## 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. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等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) 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	4,566,837	1,576,800	306,019	5,837,618
合計	4,566,837	1,576,800	306,019	5,837,618

## 7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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	8,396,216	5,837,618
建物附属設備	2,530,062	226,019	2,304,043
構築物	1,853,750	1,094,313	759,437
器具及び備品	6,385,374	4,110,098	2,275,276
合計	25,003,020	13,826,646	11,176,374

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

## 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 27年4月1日 （至）平成 28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）

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	4,566,837	3,177,941	1,576,800	0	306,019	149,524	0	0	5,837,618	3,028,417	8,396,216	222,118	14,233,834	3,250,535	
基本財産合計	4,566,837	3,177,941	1,576,800	0	306,019	149,524	0	0	5,837,618	3,028,417	8,396,216	222,118	14,233,834	3,250,535	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物附属設備	2,473,557	1,855,088	0	0	169,514	127,130	0	0	2,304,043	1,727,958	226,019	169,507	2,530,062	1,897,465	
構築物	706,610	0	118,800	0	65,973	0	0	0	759,437	0	1,094,313	0	1,853,750	0	
器具及び備品	2,814,434	0	0	0	539,158	0	0	0	2,275,276	0	4,110,098	0	6,385,374	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	5,994,601	1,855,088	118,800	0	774,645	127,130	0	0	5,338,756	1,727,958	5,430,430	169,507	10,769,186	1,897,465	
その他の固定資産計	5,994,601	1,855,088	118,800	0	774,645	127,130	0	0	5,338,756	1,727,958	5,430,430	169,507	10,769,186	1,897,465	
基本財産及びその他の固定資産計	10,561,438	5,033,029	1,695,600	0	1,080,664	276,654	0	0	11,176,374	4,756,375	13,826,646	391,625	25,003,020	5,148,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差  引	10,561,438	5,033,029	1,695,600	0	1,080,664	276,654	0	0	11,176,374	4,756,375					

（注）1. 「うち国庫補助金等の額」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。

## 引当金明細表

(自) 平成 27年4月1日 (至) 平成 28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	1,110,000	1,500,000	1,110,000		1,500,000	
計	1,110,000	1,500,000	1,110,000		1,500,000	

(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 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 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 ]	[ 43,533,970 ]	[ 43,533,970 ]	[ 0 ]	[ 43,533,970 ]
保育所運営費収入	0	43,009,670	43,009,670	0	43,009,670
その他の事業収入	0	524,300	524,300	0	524,300
補助金事業収入	0	524,300	524,300	0	524,300
受取利息配当金収入	[ 10 ]	[ 7,808 ]	[ 7,818 ]	[ 0 ]	[ 7,818 ]
その他の収入	[ 0 ]	[ 445,707 ]	[ 445,707 ]	[ 0 ]	[ 445,707 ]
利用者等外給食収入	0	418,700	418,700	0	418,700
雑収入	0	27,007	27,007	0	27,007
事業活動収入計(1)	[ 10 ]	[ 43,987,485 ]	[ 43,987,495 ]	[ 0 ]	[ 43,987,495 ]
事業活動による支出					
人件費支出	[ 0 ]	[ 27,911,566 ]	[ 27,911,566 ]	[ 0 ]	[ 27,911,566 ]
職員給料支出	0	12,480,964	12,480,964	0	12,480,964
職員賞与支出	0	6,539,500	6,539,500	0	6,539,500
非常勤職員給与支出	0	5,372,952	5,372,952	0	5,372,952
退職給付支出	0	223,500	223,500	0	223,500
法定福利費支出	0	3,294,650	3,294,650	0	3,294,650
事業費支出	[ 0 ]	[ 4,255,349 ]	[ 4,255,349 ]	[ 0 ]	[ 4,255,349 ]
給食費支出	0	2,148,492	2,148,492	0	2,148,492
保健衛生費支出	0	9,720	9,720	0	9,720
保育材料費支出	0	109,552	109,552	0	109,552
水道光熱費支出	0	525,808	525,808	0	525,808
燃料費支出	0	87,642	87,642	0	87,642
消耗器具備品費支出	0	632,311	632,311	0	632,311
保険料支出	0	313,080	313,080	0	313,080
貸借料支出	0	408,744	408,744	0	408,744
車輛費支出	0	20,000	20,000	0	20,000
事務費支出	[ 208,104 ]	[ 2,975,657 ]	[ 3,183,761 ]	[ 0 ]	[ 3,183,761 ]
福利厚生費支出	0	267,397	267,397	0	267,397
旅費交通費支出	90,000	700,118	790,118	0	790,118
研修研究費支出	0	114,400	114,400	0	114,400
事務消耗品費支出	0	122,799	122,799	0	122,799
印刷製本費支出	0	41,044	41,044	0	41,044
修繕費支出	0	73,440	73,440	0	73,440
通信運搬費支出	0	213,968	213,968	0	213,968
業務委託費支出	112,780	1,237,105	1,349,885	0	1,349,885
手数料支出	324	43,336	43,660	0	43,660
雑支出	5,000	162,050	167,050	0	167,050
その他の支出	[ 0 ]	[ 418,700 ]	[ 418,700 ]	[ 0 ]	[ 418,700 ]
利用者等外給食費支出	0	418,700	418,700	0	418,700
事業活動支出計(2)	[ 208,104 ]	[ 35,561,272 ]	[ 35,769,376 ]	[ 0 ]	[ 35,769,376 ]
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ △ 208,094 ]	[ 8,426,213 ]	[ 8,218,119 ]	[ 0 ]	[ 8,218,119 ]
収入					
施設整備等補助金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]

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			
施設整備等に よる 支出	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 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	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 ]	[ 1,695,600 ]	[ 1,695,600 ]	[ 0 ]	[ 1,695,600 ]
	建物取得支出	0	1,576,800	1,576,800	0	1,576,800
	構築物取得支出	0	118,800	118,800	0	118,800
	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 ]	[ 1,695,600 ]	[ 1,695,600 ]	[ 0 ]	[ 1,695,600 ]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[ 0 ]	[ △ 1,695,600 ]	[ △ 1,695,600 ]	[ 0 ]	[ △ 1,695,600 ]	
その 他の 活 動 に よ る 支 出	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 ]	[ 1,576,800 ]	[ 1,576,800 ]	[ 0 ]	[ 1,576,800 ]
	修繕積立資産取崩収入	0	1,576,800	1,576,800	0	1,576,800
	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 ]	[ 1,576,800 ]	[ 1,776,800 ]	[ △ 200,000 ]	[ 1,576,800 ]
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 ]	[ 8,505,572 ]	[ 8,505,572 ]	[ 0 ]	[ 8,505,572 ]	
人件費積立資産支出	0	3,503,805	3,503,805	0	3,503,805	
修繕積立資産支出	0	5,001,767	5,001,767	0	5,001,767	
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 ]	[ 8,705,572 ]	[ 8,705,572 ]	[ △ 200,000 ]	[ 8,505,572 ]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[ 200,000 ]	[ △ 7,128,772 ]	[ △ 6,928,772 ]	[ 0 ]	[ △ 6,928,772 ]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[ △ 8,094 ]	[ △ 398,159 ]	[ △ 406,253 ]	[ 0 ]	[ △ 406,253 ]	

前期末支払資金残高(12)	19,120	7,019,577	7,038,697	0	7,038,697
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 11,026 ]	[ 6,621,418 ]	[ 6,632,444 ]	[ 0 ]	[ 6,632,444 ]



## 補助金事業等収益明細書

(自) 平成 27年4月1日 (至) 平成 28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	9,100	135,100	0	135,100	
大田市/延長保育事業補助金		300,000	39,200	339,200	0	339,200	
大田市/地域活動事業補助金		50,000	0	50,000	0	50,000	
区分小計		476,000	48,300	524,300	0	524,300	
合計		476,000	48,300	524,300	0	524,300	

- (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、運用指針別添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 27年4月1日 (至) 平成 28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。
2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。  
 ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、注解(注12)(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 27年4月1日 (至) 平成 28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 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				5,033,029	5,033,029		
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				276,654	276,654		
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				276,654	276,654		
当期末残高				4,756,375	4,756,375		

(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)。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 27年4月1日 (至) 平成 28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	19,080,041	3,503,805	0	22,583,846	
修繕積立資産	10,735,970	5,001,767	1,576,800	14,160,937	
計	29,816,011	8,505,572	1,576,800	36,744,783	

(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	19,080,041	3,503,805	0	22,583,846	
修繕積立金	10,735,970	5,001,767	1,576,800	14,160,937	
計	29,816,011	8,505,572	1,576,800	36,744,783	

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 27年4月1日 (至) 平成 28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)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。