

平成 2 9 年度

平成 2 9 年 4 月 1 日から
平成 3 0 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

島根県大田市仁摩町宅野 1 3 1 5

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 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 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支	保育事業収入	[48,038,190]	[47,770,490]	[267,700]	
	受取利息配当金収入	[2,000]	[408]	[1,592]	
	その他の収入	[550,000]	[511,080]	[38,920]	
	事業活動収入計 (1)	[48,590,190]	[48,281,978]	[308,212]	
	人件費支出	[33,100,000]	[34,984,986]	[△ 1,884,986]	
	事業費支出	[5,510,000]	[4,774,595]	[735,405]	
	事務費支出	[4,851,000]	[5,046,125]	[△ 195,125]	
	その他の支出	[500,000]	[481,080]	[18,920]	
	事業活動支出計 (2)	[43,961,000]	[45,286,786]	[△ 1,325,786]	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	[4,629,190]	[2,995,192]	[1,633,998]	
施設整備等による収入支	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]	
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[3,345,000]	[3,625,080]	[△ 280,080]	
	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]	
その他の活動による収入支	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)	[3,345,000]	[3,625,080]	[△ 280,080]	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	[△ 3,345,000]	[△ 3,625,080]	[280,080]	
	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	[0]	[3,062,400]	[△ 3,062,400]	
	その他の活動収入計 (7)	[0]	[3,062,400]	[△ 3,062,400]	
	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]	
予備費支出 (10)	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[0]	[2,000,000]	[△ 2,000,000]	
	その他の活動支出計 (8)	[0]	[2,000,000]	[△ 2,000,000]	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	[0]	[1,062,400]	[△ 1,062,400]	
		[0]		[0]	
		[0]		[0]	
		[0]		[0]	
		[0]		[0]	
		[0]		[0]	
		[0]		[0]	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		[1,284,190]	[432,512]	[851,678]	

前期末支払資金残高 (12)	10,291,960	10,328,702	△ 36,742	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	[11,576,150]	[10,761,214]	[814,936]	

みどり保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日

(至) 平成 30 年 3 月31 日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	[48,038,190]	[47,770,490]	[267,700]	
	委託費収入	46,868,190	46,920,690	△ 52,500	
	委託費収入	46,868,190	46,920,690	△ 52,500	
	利用者等利用料収入	70,000	74,500	△ 4,500	
	利用者等利用料収入(一般)	70,000	74,500	△ 4,500	
	その他の事業収入	1,100,000	775,300	324,700	
	補助金事業収入(公費)	1,100,000	540,000	560,000	
	補助金事業収入(一般)	0	235,300	△ 235,300	
	受取利息配当金収入	[2,000]	[408]	[1,592]	
	その他の収入	[550,000]	[511,080]	[38,920]	
	受入研修費収入	0	30,000	△ 30,000	
	利用者等外給食収入	500,000	481,080	18,920	
	雑収入	50,000	0	50,000	
	事業活動収入計(1)	[48,590,190]	[48,281,978]	[308,212]	
	支出				
	人件費支出	[33,100,000]	[34,984,986]	[△ 1,884,986]	
	職員給料支出	13,100,000	15,946,067	△ 2,846,067	
	職員賞与支出	8,850,000	8,078,050	771,950	
	非常勤職員給与支出	5,000,000	7,024,463	△ 2,024,463	
	退職給付支出	350,000	311,500	38,500	
	法定福利費支出	5,800,000	3,624,906	2,175,094	
	事業費支出	[5,510,000]	[4,774,595]	[735,405]	
	給食費支出	2,300,000	2,244,491	55,509	
	保健衛生費支出	10,000	9,234	766	
	保育材料費支出	400,000	370,497	29,503	
	水道光熱費支出	600,000	711,032	△ 111,032	
	燃料費支出	50,000	13,809	36,191	
	消耗器具備品費支出	950,000	653,196	296,804	
	保険料支出	600,000	255,290	344,710	
	賃借料支出	600,000	517,046	82,954	
	事務費支出	[4,851,000]	[5,046,125]	[△ 195,125]	
	福利厚生費支出	300,000	289,581	10,419	
	旅費交通費支出	1,100,000	1,228,276	△ 128,276	
	研修研究費支出	500,000	83,200	416,800	
	事務消耗品費支出	300,000	269,351	30,649	
	印刷製本費支出	50,000	103,711	△ 53,711	
	修繕費支出	370,000	354,516	15,484	
	通信運搬費支出	300,000	309,239	△ 9,239	
	業務委託費支出	1,350,000	1,953,274	△ 603,274	
	手数料支出	51,000	48,021	2,979	
	租税公課支出	20,000	18,000	2,000	
	保守料支出	250,000	212,976	37,024	
	諸会費支出	50,000	53,700	△ 3,700	
	雑支出	210,000	122,280	87,720	
	その他の支出	[500,000]	[481,080]	[18,920]	
	利用者等外給食費支出	500,000	481,080	18,920	
	事業活動支出計(2)	[43,961,000]	[45,286,786]	[△ 1,325,786]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[4,629,190]	[2,995,192]	[1,633,998]	
収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
収入	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
施設整備等による収入支出	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]	
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[3,345,000]	[3,625,080]	[△ 280,080]	
	構築物取得支出	2,000,000	1,950,000	50,000	
	器具及び備品取得支出	1,345,000	1,675,080	△ 330,080	
	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)	[3,345,000]	[3,625,080]	[△ 280,080]	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	[△ 3,345,000]	[△ 3,625,080]	[280,080]	
その他の活動による収入支出	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	[0]	[3,062,400]	[△ 3,062,400]	
	修繕積立資産取崩収入	0	3,062,400	△ 3,062,400	
	その他の活動収入計 (7)	[0]	[3,062,400]	[△ 3,062,400]	
	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	[0]	[2,000,000]	[△ 2,000,000]	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	0	2,000,000	△ 2,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	[0]	[2,000,000]	[△ 2,000,000]	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	[0]	[1,062,400]	[△ 1,062,400]	
予備費支出 (10)		[0]		[0]	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[1,284,190]	[432,512]	[851,678]	

前期末支払資金残高 (12)	10,291,960	10,328,702	△ 36,742	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	[11,576,150]	[10,761,214]	[814,936]	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 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	[47,770,490]	[39,260,220]	[8,510,270]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計 (1)	[47,770,490]	[39,260,220]	[8,510,270]
	費用			
	人件費	[34,844,986]	[32,576,704]	[2,268,282]
	事業費	[4,774,595]	[4,558,715]	[215,880]
	事務費	[5,046,125]	[4,168,807]	[877,318]
	減価償却費	[1,731,423]	[1,115,073]	[616,350]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 618,922]	[△ 320,748]	[△ 298,174]
	サービス活動費用計 (2)	[45,778,207]	[42,098,551]	[3,679,656]
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[1,992,283]	[△ 2,838,331]	[4,830,614]
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[408]	[940]	[△ 532]
	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	[511,080]	[463,400]	[47,680]
	サービス活動外収益計 (4)	[511,488]	[464,340]	[47,148]
	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	[481,080]	[463,400]	[17,680]
	サービス活動外費用計 (5)	[481,080]	[463,400]	[17,680]
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	[30,408]	[940]	[29,468]
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		[2,022,691]	[△ 2,837,391]	[4,860,082]
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[0]	[1,777,000]	[△ 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)	[0]	[1,777,000]	[△ 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	[0]	[1,711,343]	[△ 1,711,343]
	特別費用計 (9)	[0]	[1,711,343]	[△ 1,711,343]
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	[0]	[65,657]	[△ 65,657]
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		[2,022,691]	[△ 2,771,734]	[4,794,425]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	[7,280,033]	[4,052,443]	[3,227,590]
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[9,302,724]	[1,280,709]	[8,022,015]
	基本金取崩額 (14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額 (15)	[3,062,400]	[6,000,000]	[△ 2,937,600]
	その他の積立金積立額 (16)	[2,000,000]	[676]	[1,999,324]
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		10,365,124	7,280,033	3,085,091

みどり保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 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	[47,770,490]	[39,260,220]	[8,510,270]
	委託費収益	46,920,690	38,051,420	8,869,270
	委託費収益	46,920,690	38,051,420	8,869,270
	利用者等利用料収益	74,500	70,000	4,500
	利用者等利用料収益(一般)	74,500	70,000	4,500
	その他の事業収益	775,300	1,138,800	△ 363,500
	補助金事業収益(公費)	540,000	1,038,800	△ 498,800
	補助金事業収益(一般)	235,300	0	235,300
	その他の事業収益	0	100,000	△ 100,000
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[47,770,490]	[39,260,220]	[8,510,270]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[34,844,986]	[32,576,704]	[2,268,282]
	職員給料	15,946,067	15,423,215	522,852
	職員賞与	6,428,050	7,312,800	△ 884,750
	賞与引当金繰入	1,510,000	1,650,000	△ 140,000
	非常勤職員給与	7,024,463	3,998,775	3,025,688
	退職給付費用	311,500	357,600	△ 46,100
	法定福利費	3,624,906	3,834,314	△ 209,408
	事業費	[4,774,595]	[4,558,715]	[215,880]
	給食費	2,244,491	2,248,088	△ 3,597
	保健衛生費	9,234	8,262	972
	保育材料費	370,497	175,001	195,496
	水道光熱費	711,032	555,590	155,442
	燃料費	13,809	51,908	△ 38,099
	消耗器具備品費	653,196	533,514	119,682
	保険料	255,290	415,210	△ 159,920
	賃借料	517,046	571,142	△ 54,096
	事務費	[5,046,125]	[4,168,807]	[877,318]
	福利厚生費	289,581	318,472	△ 28,891
	旅費交通費	1,228,276	1,027,684	200,592
	研修研究費	83,200	168,300	△ 85,100
	事務消耗品費	269,351	219,575	49,776
	印刷製本費	103,711	76,572	27,139
	修繕費	354,516	671,760	△ 317,244
	通信運搬費	309,239	302,412	6,827
	業務委託費	1,953,274	1,050,329	902,945
	手数料	48,021	45,514	2,507
	租税公課	18,000	0	18,000
	保守料	212,976	45,642	167,334
	諸会費	53,700	49,860	3,840
	雑費	122,280	192,687	△ 70,407
	減価償却費	[1,731,423]	[1,115,073]	[616,350]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 618,922]	[△ 320,748]	[△ 298,174]
	サービス活動費用計(2)	[45,778,207]	[42,098,551]	[3,679,656]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[1,992,283]	[△ 2,838,331]	[4,830,614]
サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	受取利息配当金収益	[408]	[940]	[△ 532]
	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	[511,080]	[463,400]	[47,680]

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	受入研修費収益	30,000	0	30,000
		利用者等外給食収益	481,080	463,400	17,680
		サービス活動外収益計 (4)	[511,488]	[464,340]	[47,148]
	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	[481,080]	[463,400]	[17,680]
		利用者等外給食費	481,080	463,400	17,680
		サービス活動外費用計 (5)	[481,080]	[463,400]	[17,680]
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		[30,408]	[940]	[29,468]
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)		[2,022,691]	[△ 2,837,391]	[4,860,082]
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	[0]	[1,777,000]	[△ 1,777,000]
		施設整備等補助金収益	0	1,777,000	△ 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)	[0]	[1,777,000]	[△ 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	[0]	[1,711,343]	[△ 1,711,343]
		特別費用計 (9)	[0]	[1,711,343]	[△ 1,711,343]
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	[0]	[65,657]	[△ 65,657]
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		[2,022,691]	[△ 2,771,734]	[4,794,425]	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		[7,280,033]	[4,052,443]	[3,227,590]
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		[9,302,724]	[1,280,709]	[8,022,015]
	基本金取崩額 (14)		[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額 (15)		[3,062,400]	[6,000,000]	[△ 2,937,600]
	増 減 差 額	人件費積立金取崩額	0	6,000,000	△ 6,000,000
		修繕積立金取崩額	3,062,400	0	3,062,400
		その他の積立金積立額 (16)	[2,000,000]	[676]	[1,999,324]
		人件費積立金積立額	0	436	△ 436
		修繕積立金積立額	0	240	△ 240
		保育所施設・設備整備積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		10,365,124	7,280,033	3,085,091	

法人単位貸借対照表

平成 30 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	[12,851,720]	[12,165,268]	[686,452]	流動負債	[3,600,506]	[3,486,566]	[113,940]
現金預金	12,796,220	11,334,268	1,461,952	事業未払金	968,245	817,940	150,305
事業未収金	5,900	54,000	△ 48,100	職員預り金	1,122,261	1,018,626	103,635
未収補助金	0	777,000	△ 777,000	賞与引当金	1,510,000	1,650,000	△ 140,000
前払費用	49,600	0	49,600	固定負債	[0]	[0]	[0]
固定資産	[43,825,017]	[42,993,760]	[831,257]	負債の部合計	[3,600,506]	[3,486,566]	[113,940]
基本財産	[5,216,662]	[5,525,554]	[△ 308,892]	純 資 産 の 部			
建物	5,216,662	5,525,554	△ 308,892	基本金	[7,500,000]	[7,500,000]	[0]
その他の固定資産	[38,608,355]	[37,468,206]	[1,140,149]	国庫補助金等特別積立金	[5,528,048]	[6,146,970]	[△ 618,922]
建物附属設備	1,965,015	2,134,529	△ 169,514	その他の積立金	[29,683,059]	[30,745,459]	[△ 1,062,400]
構築物	2,449,943	694,688	1,755,255	人件費積立金	16,584,282	16,584,282	0
器具及び備品	3,744,438	2,927,830	816,608	修繕積立金	11,098,777	14,161,177	△ 3,062,400
ソフトウェア	765,900	965,700	△ 199,800	保育所施設・設備整備 積立金	2,000,000	0	2,000,000
人件費積立資産	16,584,282	16,584,282	0	次期繰越活動増減差額	[10,365,124]	[7,280,033]	[3,085,091]
修繕積立資産	11,098,777	14,161,177	△ 3,062,400	(うち当期活動増減差額)	2,022,691	△ 2,771,734	4,794,425
保育所施設・設備整備 積立資産	2,000,000	0	2,000,000	純資産の部合計	[53,076,231]	[51,672,462]	[1,403,769]
資産の部合計	56,676,737	55,159,028	1,517,709	負債及び純資産の部合計	56,676,737	55,159,028	1,517,709

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

- ・満期保有目的の債券等－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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－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。
 - 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

当法人の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号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、拠点が一つのため、作成していない。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第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) 拠点区分の計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (6) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））
- (7) 拠点区分事業活動収支明細書（会計基準別紙3（⑪））は省略している。
- (8) 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	5,525,554	0	308,892	5,216,662
合 計	5,525,554	0	308,892	5,216,662

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	9,017,172	5,216,662
建物附属設備	2,530,062	565,047	1,965,015
構築物	3,803,750	1,353,807	2,449,943
器具及び備品	9,248,454	5,504,016	3,744,438
ソフトウェア	999,000	233,100	765,900
合 計	30,815,100	16,673,142	14,141,958

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 30 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	[12,851,720]	[12,165,268]	[686,452]	流動負債	[3,600,506]	[3,486,566]	[113,940]
現金預金	12,796,220	11,334,268	1,461,952	事業未払金	968,245	817,940	150,305
事業未収金	5,900	54,000	△ 48,100	職員預り金	1,122,261	1,018,626	103,635
未収補助金	0	777,000	△ 777,000	賞与引当金	1,510,000	1,650,000	△ 140,000
前払費用	49,600	0	49,600	固定負債	[0]	[0]	[0]
固定資産	[43,825,017]	[42,993,760]	[831,257]	負債の部合計	[3,600,506]	[3,486,566]	[113,940]
基本財産	[5,216,662]	[5,525,554]	[△ 308,892]	純 資 産 の 部			
建物	5,216,662	5,525,554	△ 308,892	基本金	[7,500,000]	[7,500,000]	[0]
その他の固定資産	[38,608,355]	[37,468,206]	[1,140,149]	国庫補助金等特別積立金	[5,528,048]	[6,146,970]	[△ 618,922]
建物附属設備	1,965,015	2,134,529	△ 169,514	その他の積立金	[29,683,059]	[30,745,459]	[△ 1,062,400]
構築物	2,449,943	694,688	1,755,255	人件費積立金	16,584,282	16,584,282	0
器具及び備品	3,744,438	2,927,830	816,608	修繕積立金	11,098,777	14,161,177	△ 3,062,400
ソフトウェア	765,900	965,700	△ 199,800	保育所施設・設備整備 積立金	2,000,000	0	2,000,000
人件費積立資産	16,584,282	16,584,282	0	次期繰越活動増減差額	[10,365,124]	[7,280,033]	[3,085,091]
修繕積立資産	11,098,777	14,161,177	△ 3,062,400	(うち当期活動増減差額)	2,022,691	△ 2,771,734	4,794,425
保育所施設・設備整備 積立資産	2,000,000	0	2,000,000	純資産の部合計	[53,076,231]	[51,672,462]	[1,403,769]
資産の部合計	56,676,737	55,159,028	1,517,709	負債及び純資産の部合計	56,676,737	55,159,028	1,517,709

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 29年4月1日 (至) 平成 30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	140,000	167,600	307,600		307,600		
大田市/延長保育事業補助金		300,000	67,700	367,700		367,700		
大田市/地域活動事業補助金		100,000	0	100,000		100,000		
区分小計		540,000	235,300	775,300		775,300		
合計		540,000	235,300	775,300		775,300		

(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 29年4月1日 (至) 平成 30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、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 29年4月1日 (至) 平成 30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					6,146,970	6,146,970		
当期積立 額	建物	0	0	0	0	0		
	基本財産合計	0	0	0	0	0		
	建物附属設備	0	0	0	0	0		
	構築物	0	0	0	0	0		
	器具及び備品	0	0	0	0	0		
	有形固定資産合計	0	0	0	0	0		
	ソフトウェア	0	0	0	0	0		
	無形固定資産合計	0	0	0	0	0		
	その他の固定資産合計	0	0	0	0	0		
	当期積立額合計	0	0	0	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				618,922	618,922		
	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					618,922	618,922		
当期末残高					5,528,048	5,528,048		

(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 29年4月1日 (至) 平成 30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	5,525,554	2,878,893	0	0	308,892	149,524	0	0	5,216,662	2,729,369	9,017,172	521,166	14,233,834	3,250,535	
基本財産合計	5,525,554	2,878,893	0	0	308,892	149,524	0	0	5,216,662	2,729,369	9,017,172	521,166	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	2,134,529	1,600,828	0	0	169,514	127,130	0	0	1,965,015	1,473,698	565,047	423,767	2,530,062	1,897,465	
構築物	694,688	0	1,950,000	0	194,745	0	0	0	2,449,943	0	1,353,807	0	3,803,750	0	
器具及び備品	2,927,830	764,050	1,675,080	0	858,472	155,400	0	0	3,744,438	608,650	5,504,016	168,350	9,248,454	777,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	5,757,047	2,364,878	3,625,080	0	1,222,731	282,530	0	0	8,159,396	2,082,348	7,422,870	592,117	15,582,266	2,674,465	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	965,700	903,199	0	0	199,800	186,868	0	0	765,900	716,331	233,100	218,012	999,000	934,343	
その他の固定資産（無形固定資産）計	965,700	903,199	0	0	199,800	186,868	0	0	765,900	716,331	233,100	218,012	999,000	934,343	
その他の固定資産計	6,722,747	3,268,077	3,625,080	0	1,422,531	469,398	0	0	8,925,296	2,798,679	7,655,970	810,129	16,581,266	3,608,808	
基本財産及びその他の固定資産計	12,248,301	6,146,970	3,625,080	0	1,731,423	618,922	0	0	14,141,958	5,528,048	16,673,142	1,331,295	30,815,100	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	12,248,301	6,146,970	3,625,080	0	1,731,423	618,922	0	0	14,141,958	5,528,048					

引当金明細書

(自) 平成 29年4月1日 (至) 平成 30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	1,650,000	1,510,000	1,650,000		1,510,000	
計	1,650,000	1,510,000	1,650,000		1,510,000	

(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 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 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]	[47,770,490]	[47,770,490]	[0]	[47,770,490]
	委託費収入	0	46,920,690	46,920,690	0	46,920,690
	委託費収入	0	46,920,690	46,920,690	0	46,920,690
	利用者等利用料収入	0	74,500	74,500	0	74,500
	利用者等利用料収入(一般)	0	74,500	74,500	0	74,500
	その他の事業収入	0	775,300	775,300	0	775,300
	補助金事業収入(公費)	0	540,000	540,000	0	540,000
	補助金事業収入(一般)	0	235,300	235,300	0	235,300
	受取利息配当金収入	[0]	[408]	[408]	[0]	[408]
	その他の収入	[0]	[511,080]	[511,080]	[0]	[511,080]
	受入研修費収入	0	30,000	30,000	0	30,000
	利用者等外給食収入	0	481,080	481,080	0	481,080
	事業活動収入計(1)	[0]	[48,281,978]	[48,281,978]	[0]	[48,281,978]
事業活動による収支	人件費支出	[0]	[34,984,986]	[34,984,986]	[0]	[34,984,986]
	職員給料支出	0	15,946,067	15,946,067	0	15,946,067
	職員賞与支出	0	8,078,050	8,078,050	0	8,078,050
	非常勤職員給与支出	0	7,024,463	7,024,463	0	7,024,463
	退職給付支出	0	311,500	311,500	0	311,500
	法定福利費支出	0	3,624,906	3,624,906	0	3,624,906
	事業費支出	[0]	[4,774,595]	[4,774,595]	[0]	[4,774,595]
	給食費支出	0	2,244,491	2,244,491	0	2,244,491
	保健衛生費支出	0	9,234	9,234	0	9,234
	保育材料費支出	0	370,497	370,497	0	370,497
	水道光熱費支出	0	711,032	711,032	0	711,032
	燃料費支出	0	13,809	13,809	0	13,809
	消耗器具備品費支出	0	653,196	653,196	0	653,196
	保険料支出	0	255,290	255,290	0	255,290
	賃借料支出	0	517,046	517,046	0	517,046
	事務費支出	[274,604]	[4,771,521]	[5,046,125]	[0]	[5,046,125]
	福利厚生費支出	0	289,581	289,581	0	289,581
	旅費交通費支出	204,000	1,024,276	1,228,276	0	1,228,276
	研修研究費支出	0	83,200	83,200	0	83,200
	事務消耗品費支出	0	269,351	269,351	0	269,351
	印刷製本費支出	0	103,711	103,711	0	103,711
	修繕費支出	0	354,516	354,516	0	354,516
	通信運搬費支出	0	309,239	309,239	0	309,239
	業務委託費支出	65,280	1,887,994	1,953,274	0	1,953,274
	手数料支出	324	47,697	48,021	0	48,021
	租税公課支出	0	18,000	18,000	0	18,000
	保守料支出	0	212,976	212,976	0	212,976
	諸会費支出	5,000	48,700	53,700	0	53,700
	雑支出	0	122,280	122,280	0	122,280

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			
支 出	その他の支出	[0]	[481,080]	[481,080]	[0]	[481,080]
	利用者等外給食費支出	0	481,080	481,080	0	481,080
	事業活動支出計(2)	[274,604]	[45,012,182]	[45,286,786]	[0]	[45,286,786]
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[△ 274,604]	[3,269,796]	[2,995,192]	[0]	[2,995,192]
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	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]
	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]	[3,625,080]	[3,625,080]	[0]	[3,625,080]
	構築物取得支出	0	1,950,000	1,950,000	0	1,950,000
	器具及び備品取得支出	0	1,675,080	1,675,080	0	1,675,080
	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]	[3,625,080]	[3,625,080]	[0]	[3,625,080]
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[0]	[△ 3,625,080]	[△ 3,625,080]	[0]	[△ 3,625,080]
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]	[3,062,400]	[3,062,400]	[0]	[3,062,400]
	修繕積立資産取崩収入	0	3,062,400	3,062,400	0	3,062,400
	サービス区分間繰入金収入	[260,000]	[0]	[260,000]	[△ 260,000]	[0]
	その他の活動収入計(7)	[260,000]	[3,062,400]	[3,322,400]	[△ 260,000]	[3,062,400]
	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]	[2,000,000]	[2,000,000]	[0]	[2,000,000]
	保育所施設・設備整備積立資産支出	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
	サービス区分間繰入金支出	[0]	[260,000]	[260,000]	[△ 260,000]	[0]
	その他の活動支出計(8)	[0]	[2,260,000]	[2,260,000]	[△ 260,000]	[2,000,000]
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[260,000]	[802,400]	[1,062,400]	[0]	[1,062,400]
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		[△ 14,604]	[447,116]	[432,512]	[0]	[432,512]
前期末支払資金残高(11)		36,742	10,291,960	10,328,702	0	10,328,702
当期末支払資金残高(10)+(11)		[22,138]	[10,739,076]	[10,761,214]	[0]	[10,761,214]

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 29年4月1日 (至) 平成 30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	16,584,282	0	0	16,584,282	
修繕積立資産	14,161,177	0	3,062,400	11,098,777	
保育所施設・設備整備 積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000	
計	30,745,459	2,000,000	3,062,400	29,683,059	

(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	16,584,282	0	0	16,584,282	
修繕積立金	14,161,177	0	3,062,400	11,098,777	
保育所施設・設備整備 積立金	0	2,000,000	0	2,000,000	
計	30,745,459	2,000,000	3,062,400	29,683,059	

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 29年4月1日 (至) 平成 30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	261,000	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 30 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	山陰合同銀行 仁万支店	—	運転資金	—	—	12,796,220
事業未収金		—	3月分 延長保育料	—	—	5,900
前払費用		—	平成30年度園児傷害保険料	—	—	49,600
流動資産合計						12,851,720
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	14,233,834	9,017,172	5,216,662
基本財産合計						5,216,662
(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	2,530,062	565,047	1,965,015
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	3,803,750	1,353,807	2,449,943
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	9,248,454	5,504,016	3,744,438
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	233,100	765,900
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	—	—	11,098,777
保育所施設・設備整備積立資産	山陰合同銀行 仁万支店	—	将来における施設・設備整備に備えて積み立てている定期預金	—	—	2,000,000
その他の固定資産合計						38,608,355
固定資産合計						43,825,017
資産合計						56,676,737
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	2、3月分 社会保険料他	—		—	—	968,245
職員預り金	源泉所得税、住民税他	—		—	—	1,122,261
賞与引当金	—	—		—	—	1,510,000
流動負債合計						3,600,506
負債合計						3,600,506
差引純資産						53,076,231