

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

社会福祉法人名 社会福祉法人萌黄福祉会

(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	保育事業収入	199,771,000	199,914,550	△143,550	
		経常経費寄附金収入	170,000	170,000	0	
		受取利息配当金収入	25,000	27,389	△2,389	
		その他の収入	3,785,000	3,789,256	△4,256	
		事業活動収入計(1)	203,751,000	203,901,195	△150,195	
	支出	人件費支出	124,255,000	124,139,824	115,176	
		事業費支出	20,307,000	20,163,758	143,242	
		事務費支出	15,793,000	15,599,140	193,860	
		その他の支出	1,765,000	1,762,206	2,794	
		事業活動支出計(2)	162,120,000	161,664,928	455,072	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		41,631,000	42,236,267	△605,267		
施設整備等収支	収入	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0	
		施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	0	
	支出	固定資産取得支出	2,131,000	2,130,390	610	
		施設整備等支出計(5)	2,131,000	2,130,390	610	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,131,000	△1,130,390	△610	
その他活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	40,500,000	40,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	40,500,000	40,500,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△40,500,000	△40,500,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	605,877	△605,877		
前期末支払資金残高(12)		13,360,702	13,360,702	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		13,360,702	13,966,579	△605,877		

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

社会福祉法人名 社会福祉法人萌黄福祉会

（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			
	保育事業収益	199,914,550	185,620,231	14,294,319
	経常経費寄附金収益	170,000	152,000	18,000
	サービス活動収益計(1)	200,084,550	185,772,231	14,312,319
	費用			
	人件費	128,413,911	128,872,150	△458,239
	事業費	20,163,758	20,317,337	△153,579
	事務費	15,599,140	12,140,616	3,458,524
	減価償却費	7,043,001	6,774,257	268,744
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,322,326	△3,411,739	△910,587
サービス活動費用計(2)	166,897,484	164,692,621	2,204,863	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,187,066	21,079,610	12,107,456	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	27,389	32,050	△4,661
	その他のサービス活動外収益	3,789,256	1,932,516	1,856,740
	サービス活動外収益計(4)	3,816,645	1,964,566	1,852,079
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,762,206	1,838,364	△76,158
サービス活動外費用計(5)	1,762,206	1,838,364	△76,158	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,054,439	126,202	1,928,237	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,241,505	21,205,812	14,035,693	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
	特別収益計(8)	1,000,000	0	1,000,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
その他の特別損失	0	5,296,260	△5,296,260	
特別費用計(9)	1,000,000	5,296,260	△4,296,260	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△5,296,260	5,296,260	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	35,241,505	15,909,552	19,331,953	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	57,510,002	46,100,450	11,409,552
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	92,751,507	62,010,002	30,741,505
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	18,690,000	△18,690,000
	その他の積立金積立額(16)	40,500,000	23,190,000	17,310,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	52,251,507	57,510,002	△5,258,495

法人単位貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人萌黄福祉会

(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	17,326,736	16,787,159	539,577	流動負債	13,621,777	9,413,990	4,207,787
現金預金	14,285,414	2,958,555	11,326,859	事業未払金	2,914,708	2,976,198	△61,490
事業未収金	2,525,320	13,208,150	△10,682,830	預り金	4,084	4,084	0
未収補助金	516,002	620,454	△104,452	職員預り金	441,365	446,175	△4,810
				賞与引当金	10,261,620	5,987,533	4,274,087
固定資産	271,233,545	235,646,156	35,587,389	固定負債	0	0	0
基本財産	112,747,613	116,206,749	△3,459,136	負債の部合計	13,621,777	9,413,990	4,207,787
土地	13,519,104	13,519,104	0	純 資 産 の 部			
建物	89,228,509	92,687,645	△3,459,136	基本金	10,000,000	10,000,000	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	73,186,997	76,509,323	△3,322,326
その他の固定資産	158,485,932	119,439,407	39,046,525	その他の積立金	139,500,000	99,000,000	40,500,000
構築物	11,786,655	13,439,781	△1,653,126	人件費積立金	47,500,000	30,500,000	17,000,000
器具及び備品	7,199,277	6,999,626	199,651	保育所施設・設備整備積立金	92,000,000	68,500,000	23,500,000
人件費積立資産	47,500,000	30,500,000	17,000,000	次期繰越活動増減差額	52,251,507	57,510,002	△5,258,495
保育所施設・設備整備積立資産	92,000,000	68,500,000	23,500,000	(うち当期活動増減差額)	35,241,505	15,909,552	19,331,953
				純資産の部合計	274,938,504	243,019,325	31,919,179
資産の部合計	288,560,281	252,433,315	36,126,966	負債及び純資産の部合計	288,560,281	252,433,315	36,126,966

やまむろこども園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人萌黄福祉会

（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	199,771,000	199,914,550	△143,550		
	施設型給付費収入	176,150,000	176,243,390	△93,390		
	施設型給付費収入	128,950,000	129,043,190	△93,190		
	利用者負担金収入	47,200,000	47,200,200	△200		
	利用者等利用料収入	1,480,000	1,493,578	△13,578		
	利用者等利用料収入(一般)	1,460,000	1,473,578	△13,578		
	その他の利用料収入	20,000	20,000	0		
	その他の事業収入	22,141,000	22,177,582	△36,582		
	補助金事業収入	22,141,000	22,177,582	△36,582		
	経常経費寄附金収入	170,000	170,000	0		
	受取利息配当金収入	25,000	27,389	△2,389		
	その他の収入	3,785,000	3,789,256	△4,256		
	受入研修費収入	40,000	44,000	△4,000		
	利用者等外給食費収入	1,765,000	1,762,206	2,794		
	雑収入	1,980,000	1,983,050	△3,050		
	事業活動収入計(1)	203,751,000	203,901,195	△150,195		
	支出	人件費支出	124,255,000	124,139,824	115,176	
		役員報酬支出	74,000	60,000	14,000	
		職員給料支出	63,700,000	63,672,679	27,321	
職員賞与支出		21,550,000	21,549,190	810		
非常勤職員給与支出		23,350,000	23,298,465	51,535		
退職給付支出		1,431,000	1,430,400	600		
法定福利費支出		14,150,000	14,129,090	20,910		
事業費支出		20,307,000	20,163,758	143,242		
給食費支出		11,400,000	11,375,460	24,540		
保健衛生費支出		190,000	188,697	1,303		
保育材料費支出		3,150,000	3,118,546	31,454		
水道光熱費支出		3,350,000	3,308,548	41,452		
燃料費支出		10,000	10,000	0		
消耗器具備品費支出		900,000	867,694	32,306		
保険料支出		402,000	401,781	219		
賃借料支出		655,000	650,347	4,653		
雑支出		250,000	242,685	7,315		
事務費支出		15,793,000	15,599,140	193,860		
福利厚生費支出		1,100,000	1,068,482	31,518		
職員被服費支出		150,000	137,004	12,996		
研修研究費支出		3,300,000	3,295,112	4,888		
事務消耗品費支出		1,400,000	1,366,229	33,771		
修繕費支出		5,100,000	5,058,977	41,023		
通信運搬費支出		830,000	824,002	5,998		
会議費支出		30,000	21,947	8,053		
業務委託費支出		1,900,000	1,889,880	10,120		
手数料支出		436,000	415,880	20,120		
土地・建物賃借料支出		480,000	480,000	0		
保守料支出		310,000	308,040	1,960		
雑支出		757,000	733,587	23,413		
その他の支出		1,765,000	1,762,206	2,794		
利用者等外給食費支出		1,765,000	1,762,206	2,794		
事業活動支出計(2)		162,120,000	161,664,928	455,072		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,631,000	42,236,267	△605,267			
施設整備等収支	収入					
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0		
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0		
	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	0		
支出	固定資産取得支出	2,131,000	2,130,390	610		
	器具及び備品取得支出	2,131,000	2,130,390	610		
	施設整備等支出計(5)	2,131,000	2,130,390	610		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,131,000	△1,130,390	△610			
その他活動収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	積立資産支出	40,500,000	40,500,000	0	
		人件費積立資産支出	17,000,000	17,000,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	23,500,000	23,500,000	0	
その他の活動支出計(8)		40,500,000	40,500,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△40,500,000	△40,500,000	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)	0	605,877	△605,877			
前期末支払資金残高(12)	13,360,702	13,360,702	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,360,702	13,966,579	△605,877			

やまむろこども園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人萌黄福祉会

（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	199,914,550	185,620,231	14,294,319
	施設型給付費収益	176,243,390	163,545,310	12,698,080
	施設型給付費収益	129,043,190	119,130,110	9,913,080
	利用者等負担金収益	47,200,200	44,415,200	2,785,000
	利用者等利用料収益	1,493,578	1,304,417	189,161
	利用者等利用料収益(一般)	1,473,578	1,283,217	190,361
	その他の利用料収益	20,000	21,200	△1,200
	その他の事業収益	22,177,582	20,770,504	1,407,078
	補助金事業収益	22,177,582	20,770,504	1,407,078
	経常経費寄附金収益	170,000	152,000	18,000
サービス活動収益計(1)	200,084,550	185,772,231	14,312,319	
サービス活動増減の部	人件費	128,413,911	128,872,150	△458,239
	役員報酬	60,000	48,000	12,000
	職員給料	63,672,679	70,214,618	△6,541,939
	職員賞与	15,561,657	15,787,615	△225,958
	賞与引当金繰入	10,261,620	5,987,533	4,274,087
	非常勤職員給与	23,298,465	19,521,857	3,776,608
	派遣職員費	0	1,120,953	△1,120,953
	退職給付費用	1,430,400	1,385,700	44,700
	法定福利費	14,129,090	14,805,874	△676,784
	事業費	20,163,758	20,317,337	△153,579
	給食費	11,375,460	11,686,435	△310,975
	保健衛生費	188,697	116,019	72,678
	保育材料費	3,118,546	2,663,897	454,649
	水道光熱費	3,308,548	3,265,269	43,279
	燃料費	10,000	10,000	0
	消耗器具備品費	867,694	1,210,452	△342,758
	保険料	401,781	440,844	△39,063
	賃借料	650,347	728,190	△77,843
	雑費	242,685	196,231	46,454
	事務費	15,599,140	12,140,616	3,458,524
	福利厚生費	1,068,482	794,239	274,243
	職員被服費	137,004	86,584	50,420
	研修研究費	3,295,112	2,836,982	458,130
	事務消耗品費	1,366,229	1,231,911	134,318
	修繕費	5,058,977	2,479,266	2,579,711
	通信運搬費	824,002	189,509	634,493
	会議費	21,947	1,944	20,003
	広報費	0	560,736	△560,736
	業務委託費	1,889,880	1,839,388	50,492
	手数料	415,880	406,146	9,734
	土地・建物賃借料	480,000	480,000	0
	保守料	308,040	187,920	120,120
	雑費	733,587	1,045,991	△312,404
減価償却費	7,043,001	6,774,257	268,744	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,322,326	△3,411,739	△910,587	
サービス活動費用計(2)	166,897,484	164,692,621	2,204,863	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,187,066	21,079,610	12,107,456	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	27,389	32,050	△4,661
	その他のサービス活動外収益	3,789,256	1,932,516	1,856,740
	受入研修費収益	44,000	40,000	4,000
	利用者等外給食収益	1,762,206	1,838,364	△76,158
	雑収益	1,983,050	54,152	1,928,898
サービス活動外収益計(4)	3,816,645	1,964,566	1,852,079	
費用				
その他のサービス活動外費用	1,762,206	1,838,364	△76,158	
利用者等外給食費	1,762,206	1,838,364	△76,158	
サービス活動外費用計(5)	1,762,206	1,838,364	△76,158	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,054,439	126,202	1,928,237	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	35,241,505	21,205,812	14,035,693	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
	特別収益計(8)	1,000,000	0	1,000,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000	
その他の特別損失	0	5,296,260	△5,296,260	
会計基準移行に伴う過年度修正額	0	5,296,260	△5,296,260	
特別費用計(9)	1,000,000	5,296,260	△4,296,260	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△5,296,260	5,296,260	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	35,241,505	15,909,552	19,331,953	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	57,510,002	46,100,450	11,409,552
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	92,751,507	62,010,002	30,741,505
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	18,690,000	△18,690,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	18,690,000	△18,690,000
	その他の積立金積立額(16)	40,500,000	23,190,000	17,310,000
	人件費積立金積立額	17,000,000	0	17,000,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	23,500,000	23,190,000	310,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	52,251,507	57,510,002	△5,258,495	

やまむろこども園拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人萌黄福祉会

(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	17,326,736	16,787,159	539,577	流動負債	13,621,777	9,413,990	4,207,787
現金預金	14,285,414	2,958,555	11,326,859	事業未払金	2,914,708	2,976,198	△61,490
事業未収金	2,525,320	13,208,150	△10,682,830	預り金	4,084	4,084	0
未収補助金	516,002	620,454	△104,452	職員預り金	441,365	446,175	△4,810
				賞与引当金	10,261,620	5,987,533	4,274,087
固定資産	271,233,545	235,646,156	35,587,389	固定負債	0	0	0
基本財産	112,747,613	116,206,749	△3,459,136	負債の部合計	13,621,777	9,413,990	4,207,787
土地	13,519,104	13,519,104	0	純 資 産 の 部			
建物	89,228,509	92,687,645	△3,459,136	基本金	10,000,000	10,000,000	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	73,186,997	76,509,323	△3,322,326
その他の固定資産	158,485,932	119,439,407	39,046,525	その他の積立金	139,500,000	99,000,000	40,500,000
構築物	11,786,655	13,439,781	△1,653,126	人件費積立金	47,500,000	30,500,000	17,000,000
器具及び備品	7,199,277	6,999,626	199,651	保育所施設・設備整備積立金	92,000,000	68,500,000	23,500,000
人件費積立資産	47,500,000	30,500,000	17,000,000	次期繰越活動増減差額	52,251,507	57,510,002	△5,258,495
保育所施設・設備整備積立資産	92,000,000	68,500,000	23,500,000	(うち当期活動増減差額)	35,241,505	15,909,552	19,331,953
				純資産の部合計	274,938,504	243,019,325	31,919,179
資産の部合計	288,560,281	252,433,315	36,126,966	負債及び純資産の部合計	288,560,281	252,433,315	36,126,966

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 — 定額法
- ・無形固定資産 — 定額法

(2) 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、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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、事業区分が社会福祉事業のみの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)
当法人では、拠点区分が1つのみのため作成していない。
- (4) 公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、公益事業区分を設けていないため作成していない。
- (5) 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、収益事業区分を設けていないため作成していない。
- (6) 拠点区分におけるサービス区分の内容
やまむろこども園拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
「やまむろこども園」
- (7) やまむろこども園拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (8) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))
ア 法人本部
イ やまむろこども園
- (9) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊸))は省略している。

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	13,519,104			13,519,104
建物	92,687,645		3,459,136	89,228,509
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	116,206,749	0	3,459,136	112,747,613

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
該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
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）	113,247,759	24,019,250	89,228,509
構築物	17,234,372	5,447,717	11,786,655
器具及び備品	15,897,961	8,698,684	7,199,277
ソフトウェア	136,500	136,500	0
合計	146,516,592	38,302,151	108,214,441

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
該当なし

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
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

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
該当なし

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

社会福祉法人 萌黄福祉会

(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	現金		運転資金として			53,331
	預貯金		運転資金として			14,232,083
			小計			14,285,414
事業未収金	富山市他		施設型給付費等			2,525,320
未収補助金	富山市他		保育事業			516,002
流動資産合計						17,326,736
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(やまむらこども園拠点) 富山市山室字浦田割433-1 557.00㎡	2009年度	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園等に使用している	113,247,759	24,019,250	13,519,104
建物	(やまむらこども園拠点) 富山市山室字浦田割33-3 876.55㎡					89,228,509
定期預金	富山第一銀行五福支店					10,000,000
基本財産合計						112,747,613
(2) その他の固定資産						
構築物	遊具他		保育事業用	17,234,372	5,447,717	11,786,655
器具及び備品	厨房機器、事務機器他		保育事業用	15,897,961	8,698,684	7,199,277
ソフトウェア	HP作成ソフト		保育事業用	136,500	136,500	
人件費積立資産	北陸銀行高原町支店他		人件費支払目的のための積立預金			47,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	北陸銀行高原町支店他		保育所施設・設備整備目的のための積立預金			92,000,000
その他の固定資産合計						158,485,932
固定資産合計						271,233,545
資産合計						288,560,281
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食費他					2,914,708
預り金	講師所得税他					4,084
職員預り金	3月分源泉所得税他					441,365
賞与引当金	職員賞与引当分					10,261,620
流動負債合計						13,621,777
2 固定負債						
固定負債合計						
負債合計						13,621,777
差引純資産						274,938,504

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

社会福祉法人名 社会福祉法人萌黄福祉会

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	
						やまむろこども園	
富山市 児童福祉施設等補助金		19,873,994	1,565,150	21,439,144		21,439,144	
富山県 教育支援体制整備事業費補助金	保育事業	445,000		445,000		445,000	
富山県 特別保育充実促進事業補助金	保育事業	293,438		293,438		293,438	
区分小計		20,612,432	1,565,150	22,177,582		22,177,582	
	利息						
区分小計							
富山市 業務効率化推進事業補助金	施設	1,000,000		1,000,000	1,000,000		1,000,000
区分小計		1,000,000		1,000,000	1,000,000		1,000,000
	償還						
区分小計							
合計		21,612,432	1,565,150	23,177,582	1,000,000		23,177,582

(単位：円)

(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。「交付金額等合計」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。また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」欄は、「交付金額等合計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

社会福祉法人名 社会福祉法人萌黄福祉会

(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
		やまむろこども園
前年度末残高	10,000,000	10,000,000
第一号基本金	10,000,000	10,000,000
第二号基本金		
第三号基本金		
第一号基本金	当期組入額	
	計	
	当期取崩額	
	計	
第二号基本金	当期組入額	
	計	
	当期取崩額	
	計	
第三号基本金	当期組入額	
	計	
	当期取崩額	
	計	
当期末残高	10,000,000	10,000,000
第一号基本金	10,000,000	10,000,000
第二号基本金		
第三号基本金		

- (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(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文(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28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人萌黄福祉会

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		
前期繰越額				76,509,323	やまむろこども園 76,509,323
富山市 業務効率化推進事業補助		1,000,000		1,000,000	1,000,000
当期積立額合計		1,000,000		1,000,000	1,000,000
サービス活動費用の控除項目と して計上する取崩額				4,322,326	4,322,326
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				4,322,326	4,322,326
当期末残高				73,186,997	73,186,997

(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04月01日 (至)平成29年03月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 萌黄福祉会
サービスイク分 やまむろこども園

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 (E=A+B-C-D)		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	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	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	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	
基本財産															
土地計	13,519,104	0	0	0	0	0	0	0	13,519,104	0	0	0	13,519,104	0	
建物計	92,687,645	75,442,715	0	0	3,459,136	3,041,906	0	0	89,228,509	72,400,809	24,019,250	21,881,950	113,247,759	94,282,759	
基本財産合計	106,206,749	75,442,715	0	0	3,459,136	3,041,906	0	0	102,747,613	72,400,809	24,019,250	21,881,950	126,766,863	94,282,759	
その他固定資産(有形)															
構築物計	13,439,781	431,250	0	0	1,653,126	75,000	0	0	11,786,655	356,250	5,447,717	393,750	17,234,372	750,000	
器具及び備品計	6,999,626	635,358	2,130,390	2,130,390	1,830,739	205,420	0	0	7,199,277	429,938	8,698,684	1,293,678	15,897,961	1,723,616	
有形固定資産合計	20,439,407	1,066,608	2,130,390	2,130,390	3,583,865	280,420	0	0	18,985,932	786,188	14,146,401	1,687,428	33,132,333	2,473,616	
その他固定資産(無形)															
ソフトウェア計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136,500	0	136,500	0	
無形固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136,500	0	136,500	0	
その他の固定資産合計	20,439,407	1,066,608	2,130,390	2,130,390	3,583,865	280,420	0	0	18,985,932	786,188	14,282,901	1,687,428	33,268,833	2,473,616	
基本財産及びその他の固定資産計	126,646,156	76,509,323	2,130,390	2,130,390	7,043,001	3,322,326	0	0	121,733,545	73,186,997	38,302,151	23,569,378	160,035,696	96,756,375	
将来入金予定の償還補助金の額			当期取得	0											
			当期入金	0											
			当期増加合計	0											
差引		76,509,323													

(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、償還補助金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」には当期減価償却を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

別紙3(9)

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人萌黄福祉会
 拠点区分 やまむろこども園

(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	5,987,533	10,261,620	5,987,533		10,261,620	
計	5,987,533	10,261,620	5,987,533		10,261,620	

(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。

やまむろこども園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人萌黄福祉会

(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		
	法人本部	やまむろこども園					
収入	保育事業収入	0	199,914,550	199,914,550	0	199,914,550	
	施設型給付費収入	0	176,243,390	176,243,390	0	176,243,390	
	施設型給付費収入	0	129,043,190	129,043,190	0	129,043,190	
	利用者負担金収入	0	47,200,200	47,200,200	0	47,200,200	
	利用者等利用料収入	0	1,493,578	1,493,578	0	1,493,578	
	利用者等利用料収入(一般)	0	1,473,578	1,473,578	0	1,473,578	
	その他の利用料収入	0	20,000	20,000	0	20,000	
	その他の事業収入	0	22,177,582	22,177,582	0	22,177,582	
	補助金事業収入	0	22,177,582	22,177,582	0	22,177,582	
	経常経費寄附金収入	0	170,000	170,000	0	170,000	
	受取利息配当金収入	0	27,389	27,389	0	27,389	
	その他の収入	0	3,789,256	3,789,256	0	3,789,256	
	受入研修費収入	0	44,000	44,000	0	44,000	
	利用者等外給食費収入	0	1,762,206	1,762,206	0	1,762,206	
	雑収入	0	1,983,050	1,983,050	0	1,983,050	
	事業活動収入計(1)	0	203,901,195	203,901,195	0	203,901,195	
	支出	人件費支出	60,000	124,079,824	124,139,824	0	124,139,824
		役員報酬支出	60,000	0	60,000	0	60,000
		職員給料支出	0	63,672,679	63,672,679	0	63,672,679
職員賞与支出		0	21,549,190	21,549,190	0	21,549,190	
非常勤職員給与支出		0	23,298,465	23,298,465	0	23,298,465	
退職給付支出		0	1,430,400	1,430,400	0	1,430,400	
法定福利費支出		0	14,129,090	14,129,090	0	14,129,090	
事業費支出		0	20,163,758	20,163,758	0	20,163,758	
給食費支出		0	11,375,460	11,375,460	0	11,375,460	
保健衛生費支出		0	188,697	188,697	0	188,697	
保育材料費支出		0	3,118,546	3,118,546	0	3,118,546	
水道光熱費支出		0	3,308,548	3,308,548	0	3,308,548	
燃料費支出		0	10,000	10,000	0	10,000	
消耗器具備品費支出		0	867,694	867,694	0	867,694	
保険料支出		0	401,781	401,781	0	401,781	
賃借料支出		0	650,347	650,347	0	650,347	
雑支出		0	242,685	242,685	0	242,685	
事務費支出		7,284	15,591,856	15,599,140	0	15,599,140	
福利厚生費支出		0	1,068,482	1,068,482	0	1,068,482	
職員被服費支出		0	137,004	137,004	0	137,004	
研修研究費支出		0	3,295,112	3,295,112	0	3,295,112	
事務消耗品費支出		0	1,366,229	1,366,229	0	1,366,229	
修繕費支出		0	5,058,977	5,058,977	0	5,058,977	
通信運搬費支出		0	824,002	824,002	0	824,002	
会議費支出		2,052	19,895	21,947	0	21,947	
業務委託費支出		0	1,889,880	1,889,880	0	1,889,880	
手数料支出		5,232	410,648	415,880	0	415,880	
土地・建物賃借料支出		0	480,000	480,000	0	480,000	
保守料支出		0	308,040	308,040	0	308,040	
雑支出		0	733,587	733,587	0	733,587	
その他の支出		0	1,762,206	1,762,206	0	1,762,206	
利用者等外給食費支出		0	1,762,206	1,762,206	0	1,762,206	
事業活動支出計(2)		67,284	161,597,644	161,664,928	0	161,664,928	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△67,284	42,303,551	42,236,267	0	42,236,267		
施設整備等収支	収入	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	
	施設整備等補助金収入	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	
	施設整備等収入計(4)	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	
	支出	0	2,130,390	2,130,390	0	2,130,390	
	固定資産取得支出	0	2,130,390	2,130,390	0	2,130,390	
器具及び備品取得支出	0	2,130,390	2,130,390	0	2,130,390		
施設整備等支出計(5)	0	2,130,390	2,130,390	0	2,130,390		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△1,130,390	△1,130,390	0	△1,130,390		
その他活動収支	収入	94,673	0	94,673	△94,673	0	
	サービス区分間繰入金収入	94,673	0	94,673	△94,673	0	
	その他の活動収入計(7)	94,673	0	94,673	△94,673	0	
	支出	0	40,500,000	40,500,000	0	40,500,000	
	積立資産支出	0	17,000,000	17,000,000	0	17,000,000	
	人件費積立資産支出	0	23,500,000	23,500,000	0	23,500,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	0	94,673	94,673	△94,673	0	
サービス区分間繰入金支出	0	94,673	94,673	△94,673	0		
その他の活動支出計(8)	0	40,594,673	40,594,673	△94,673	40,500,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	94,673	△40,594,673	△40,500,000	0	△40,500,000		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	27,389	578,488	605,877	0	605,877		
前期末支払資金残高(11)	220,533	13,140,169	13,360,702	0	13,360,702		
当期末支払資金残高(10)+(11)	247,922	13,718,657	13,966,579	0	13,966,579		

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

社会福祉法人名 社会福祉法人萌黄福祉会

拠点区分 やまむろこども園

(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	30,500,000	17,000,000		47,500,000	
保育所施設・設備整備積立金	68,500,000	23,500,000		92,000,000	
計	99,000,000	40,500,000		139,500,000	

(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	30,500,000	17,000,000		47,500,000	
保育所施設・設備整備積立資産	68,500,000	23,500,000		92,000,000	
計	99,000,000	40,500,000		139,500,000	

(注)

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

社会福祉法人名 社会福祉法人萌黄福社会
 拠点区分 やまむろこども園

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			
やまむろこども園	法人本部	運用収入	27,389	本部事務費
やまむろこども園	法人本部	前期末支払資金残高	67,284	本部事務費

(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。