

補助金事業等収益明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

別紙3(③)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(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		
						えいふく保育園		
軽度障害児保育事業 補助金	保育事業	2,269,200		2,269,200		2,269,200		
区分小計		2,269,200	0	2,269,200	0	2,269,200		
合計		2,269,200	0	2,269,200	0	2,269,200		

(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整合するものとする。

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30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

別紙3(⑥)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(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		
		えいふく保育園	本部	
前年度末残高	26,762,946	26,731,213	31,733	
第一号基本金	0	0	0	
第二号基本金	26,731,213	26,731,213	0	
第三号基本金	31,733	0	31,733	
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
当期末残高	26,762,946	26,731,213	31,733	
第一号基本金	0	0	0	
第二号基本金	26,731,213	26,731,213	0	
第三号基本金	31,733	0	31,733	

- (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言う。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金を言う。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金を言う。
3. 従前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30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

別紙3(⑦)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(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	各拠点区分ごとの内訳		
	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		えいふく保育園		
前期繰越額				26,857,900	26,857,900		
過年度分取崩し超過分の修正	4,109,548			4,109,548	4,109,548		
当期積立額							
	当期積立額合計	4,109,548	0	0	4,109,548	4,109,548	
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				1,250,194	1,250,194	
	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				1,250,194	1,250,194	
当期末残高				29,717,254	29,717,254		

- (注) 1. 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。(本文9 参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

別紙3(8)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

拠点区分名：えいふく保育園

(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(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	
基本財産															
土地	16,630,165	0	0	0	0	0	0	0	16,630,165	0	0	0	16,630,165	0	
建物	47,231,328	30,967,448	0	0	1,878,360	1,250,194	0	0	45,352,968	29,717,254	48,262,032	32,909,746	93,615,000	62,627,000	
基本財産 合計	63,861,493	30,967,448	0	0	1,878,360	1,250,194	0	0	61,983,133	29,717,254	48,262,032	32,909,746	110,245,165	62,627,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	272,999	0	0	0	94,142	0	0	0	178,857	0	3,801,034	0	3,979,891	0	
器具及び備品	988,775	0	219,855	0	375,197	0	0	0	833,433	0	10,002,678	0	10,836,111	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	1,261,774	0	219,855	0	469,339	0	0	0	1,012,290	0	13,803,712	0	14,816,002	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 計	1,261,774	0	219,855	0	469,339	0	0	0	1,012,290	0	13,803,712	0	14,816,002	0	
基本財産及びその他の固定資産 計	65,123,267	30,967,448	219,855	0	2,347,699	1,250,194	0	0	62,995,423	29,717,254	62,065,744	32,909,746	125,061,167	62,627,000	
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	65,123,267	30,967,448	219,855	0	2,347,699	1,250,194	0	0	62,995,423	29,717,254					

(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。

引当金明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

別紙3(9)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

拠点区分名：えいふく保育園

(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	3,500,000	3,900,000 ()	3,500,000	()	3,900,000	
退職給付引当金	4,302,600	193,625 ()	1,628,700	()	2,867,525	
		()		()		
計	7,802,600	4,093,625 (0)	5,128,700	0 (0)	6,767,525	

- (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。

積立金・積立資産明細書
(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

別紙3 (12)

法人名 : 社会福祉法人 えいふく福祉会
拠点区分名 : えいふく保育園

(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	8,000,000			8,000,000	
修繕積立金	5,000,000			5,000,000	
備品等購入積立金	5,000,000			5,000,000	
施設整備等積立金	37,000,000	2,000,000		39,000,000	
計	55,000,000	2,000,000	0	57,000,000	

(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	8,000,000			8,000,000	
修繕積立資産	5,000,000			5,000,000	
備品等購入積立資産	5,000,000			5,000,000	
施設整備積立資産	37,000,000	2,000,000		39,000,000	
計	55,000,000	2,000,000	0	57,000,000	

- (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み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財 産 目 録
平成31年3月31日 現在

別紙 4

法 人 名 : 社会福祉法人 えいふく福祉会

(単位 : 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得原価	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			運転資金			
現金	現金手許有高	-	保育園運転資金	-	-	50,000
施設普通預金	鹿児島銀行米ノ津支店	-	保育園運転資金	-	-	18,741,226
本部普通預金	鹿児島銀行米ノ津支店	-	本部拠点運転資金	-	-	411,140
			小計			19,202,366
事業未収金	処遇改善等加算Ⅱ、単価改定による差額	-	処遇改善資金、保育園運転資金	-	-	800,390
未収補助金	軽度障害児保育事業	-	保育園運転資金	-	-	2,269,200
未収収益	預金利息	-	保育園運転資金	-	-	4,800
			流 動 資 産 合 計			22,276,756
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	出水市1520番地・1480番地・155	-	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	-	-	16,630,165
建物	出水市下鯖町1520所在 園舎					
	えいふく保育園	1989年度	〃	72,350,000	42,975,900	29,374,100
	えいふく保育園	1999年度	〃	10,000,000	3,778,500	6,221,500
	えいふく保育園	2012年度	〃	11,265,000	1,507,632	9,757,368
			小計			45,352,968
			基 本 財 産 合 計			61,983,133
(2) その他の固定資産						
構築物		-	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	3,979,891	3,801,034	178,857
器具及び備品		-	〃	10,836,111	10,002,678	833,433
退職給付引当資産	県社協退職共済	-	退職金	-	-	2,867,525
人件費積立資産	鹿児島銀行米ノ津支店定期預金	-	将来における人件費不足を補うため	-	-	8,000,000
修繕積立資産	鹿児島銀行米ノ津支店定期預金	-	将来における施設の修繕のため	-	-	5,000,000
備品等購入積立資産	鹿児島銀行米ノ津支店定期預金	-	将来における備品購入のため	-	-	5,000,000
施設整備積立資産	鹿児島銀行米ノ津支店定期預金	-	将来における園舎改築等の施設整備のため	-	-	39,000,000
			その他の固定資産合計			60,879,815
			固 定 資 産 合 計			122,862,948
			資 産 合 計			145,139,704
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食費(食材)・保育材料・光水費	-		-	-	659,022
未払費用	3月分社会保険 事業主負担分	-		-	-	1,406,862
職員預り金						
健康保険料		-		-	-	500,512
厚生年金保険料		-		-	-	860,597
雇用保険料		-		-	-	157,490
県退職共済		-		-	-	14,875
			小計			1,533,474
賞与引当金	31年度夏期賞与の12月～3月分	-		-	-	3,900,000
			流 動 負 債 合 計			7,499,358
2 固定負債						
退職給付引当金		-		-	-	2,867,525
			固 定 負 債 合 計			2,867,525
			負 債 合 計			10,366,883
			差 引 純 資 産			134,772,821

財 産 目 録
平成31年3月31日 現在

別紙 4

法 人 名 : 社会福祉法人 えいふく福祉会

拠点区分名 : えいふく保育園

(単位 : 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得原価	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			運転資金			
現金	手許現金高	-	運転資金	-	-	50,000
施設普通預金	鹿児島銀行米ノ津支店	-	運転資金	-	-	18,741,226
小計						18,791,226
事業未収金	処遇改善等加算Ⅱ、単価改定による差額	-	処遇改善資金、保育園運転資金	-	-	800,390
未収補助金	障害児保育事業	-	運転資金	-	-	2,269,200
未収収益	預金利息	-	運転資金	-	-	4,800
流 動 資 産 合 計						21,865,616
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	出水市1520番地・1480番地・155	-	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	-	-	16,630,165
建物	出水市1520番地 園舎					
	えいふく保育園園舎	1989年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	72,350,000	42,975,900	29,374,100
	えいふく保育園園舎	1999年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	10,000,000	3,778,500	6,221,500
	えいふく保育園園舎	2012年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	11,265,000	1,507,632	9,757,368
小計						45,352,968
基 本 財 産 合 計						61,983,133
(2) その他の固定資産						
構築物	物置・フェンス他	-	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	3,979,891	3,801,034	178,857
器具及び備品	空調機・ピアノ他	-	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	10,836,111	10,002,678	833,433
退職給付引当資産		-		-	-	2,867,525
人件費積立資産	鹿児島銀行米ノ津支店定期預金	-	将来における人件費不足を補うため	-	-	8,000,000
修繕積立資産	鹿児島銀行米ノ津支店定期預金	-	将来における施設の修繕のため	-	-	5,000,000
備品等購入積立資産	鹿児島銀行米ノ津支店定期預金	-	将来における備品の購入のため	-	-	5,000,000
施設整備積立資産	鹿児島銀行米ノ津支店定期預金	-	将来における園舎改築等の施設整備のため	-	-	39,000,000
その他の固定資産合計						60,879,815
固 定 資 産 合 計						122,862,948
資 産 合 計						144,728,564
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食材料費・3月使用分 保育材料・光水費	-		-	-	659,022
未払費用	2月・3月社会保険事業主負担	-		-	-	1,406,862
職員預り金		-		-	-	
健康保険料	健康保険本人負担分	-		-	-	500,512
厚生年金保険料	厚生年金保険本人負担分	-		-	-	860,597
雇用保険料	雇用保険本人負担分	-		-	-	157,490
県退職共済		-		-	-	14,875
小計						1,533,474
賞与引当金	31年度夏期賞与の12月～3月分	-		-	-	3,900,000
流 動 負 債 合 計						7,499,358
2 固定負債						
退職給付引当金	退職金	-		-	-	2,867,525

財 産 目 録
平成31年3月31日 現在

別紙4

法 人 名 : 社会福祉法人 えいふく福祉会

拠点区分名 : えいふく保育園

(単位 : 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得原価	減価償却累計額	貸借対照表価額
固 定 負 債 合 計						2,867,525
負 債 合 計						10,366,883
差 引 純 資 産						134,361,681

財 産 目 録
平成31年3月31日 現在

別紙4

法 人 名 : 社会福祉法人 えいふく福祉会

拠点区分名 : 本部

(単位 : 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得原価	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						
本部普通預金	鹿児島銀行米ノ津支店	-	運転資金	-	-	411,140
				小計		411,140
流 動 資 産 合 計						411,140
2 固定資産						
基 本 財 産 合 計						0
その他の固定資産合計						0
固 定 資 産 合 計						0
資 産 合 計						411,140
II 負債の部						
流 動 負 債 合 計						0
固 定 負 債 合 計						0
負 債 合 計						0
差 引 純 資 産						411,140