

決算報告書

社会福祉法人 マーヤ園

2017年度

法人単位資金収支計算書	第1号第1様式
拠点区分 資金収支計算書	第1号第4様式
法人単位事業活動計算書	第2号第1様式
拠点区分 事業活動計算書	第2号第4様式
法人単位貸借対照表	第3号第1様式
拠点区分 貸借対照表	第3号の4様式
計算書類に対する注記（法人全体用）	別紙1
計算書類に対する注記（拠点区分用）	別紙2
附属明細書	別紙3
財産目録	別紙4
預金調整表	
固定資産台帳	
残高証明	

法人単位 資金収支計算書

(自) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

理事長	施設長			担当者

法人名	社会福祉法人 マーヤ園
-----	-------------

第1号第1様式 (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	119,500,000	117,739,020	1,760,980
		受取利息配当金収入	70,000	43,325	26,675
		その他の収入	1,348,000	1,268,920	79,080
	事業活動収入計(1)		120,918,000	119,051,265	1,866,735
	支出	人件費支出	87,356,500	86,449,816	906,684
		事業費支出	11,280,000	10,516,415	763,585
		事務費支出	4,576,000	3,759,127	816,873
		その他の支出	1,200,000	1,161,400	38,600
	事業活動支出計(2)		104,412,500	101,886,758	2,525,742
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,505,500	17,164,507	△659,007
施設整備等支	収入		0	0	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	8,840,000	8,820,000	20,000
		施設整備等支出計(5)	8,840,000	8,820,000	20,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,840,000	△8,820,000	△20,000	
その他の活動による支	収入		0	0	
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	7,000,000	8,000,000	△1,000,000
		その他の活動支出計(8)	7,000,000	8,000,000	△1,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△7,000,000	△8,000,000	1,000,000	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		665,500	344,507	320,993	
前期末支払資金残高(12)		23,681,222	24,310,090	△628,868	
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,346,722	24,654,597	△307,875	

マーヤ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

理事長	施設長			担当者

法人名	社会福祉法人 マーヤ園
拠点区分名	マーヤ保育園

第1号第4様式 (単位 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
事業	収入	保育事業収入	119,500,000	117,739,020	1,760,980		
		委託費収入	102,000,000	100,757,580	1,242,420		
		利用者等利用料収入	1,200,000	1,154,440	45,560		
		利用者等利用料収入(一般)	1,200,000	1,154,440	45,560		
		その他の事業収入	16,300,000	15,827,000	473,000		
		補助金事業収入(公費)	16,000,000	15,599,500	400,500		
		補助金事業収入(一般)	300,000	227,500	72,500		
		受取利息配当金収入	70,000	43,325	26,675		
		その他の収入	1,348,000	1,268,920	79,080		
		受入研修費収入	100,000	90,000	10,000		
		利用者等外給食費収入	1,200,000	1,161,400	38,600		
		雑収入	48,000	17,520	30,480		
		事業活動収入計(1)		120,918,000	119,051,265	1,866,735	
		活動	支出	人件費支出	87,356,500	86,449,816	906,684
職員給料支出	51,500,000			51,289,543	210,457		
職員賞与支出	15,000,000			14,878,506	121,494		
非常勤職員給与支出	11,000,000			10,721,603	278,397		
退職給付支出	756,500			756,500	0		
法定福利費	9,100,000			8,803,664	296,336		
事業費支出	11,280,000			10,516,415	763,585		
給食費支出	5,550,000			5,246,080	303,920		
保健衛生費支出	300,000			271,840	28,160		
保育材料費支出	2,350,000			2,082,243	267,757		
水道光熱費支出	2,200,000			2,154,632	45,368		
消耗器具備品費支出	500,000			387,420	112,580		
保険料支出	110,000			108,520	1,480		
賃借料支出	270,000			265,680	4,320		
事務費支出	4,576,000			3,759,127	816,873		
福利厚生費支出	440,000			429,668	10,332		
職員被服費支出	10,000			0	10,000		
旅費交通費支出	15,000			0	15,000		
研修研究費支出	200,000			132,500	67,500		
事務消耗品費支出	280,000			273,355	6,645		
印刷製本費支出	120,000	109,503	10,497				
修繕費支出	50,000	5,400	44,600				
通信運搬費支出	200,000	161,851	38,149				
会議費支出	460,000	276,082	183,918				

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支		広報費支出	300,000	39,856	260,144	
		業務委託費支出	340,000	189,960	150,040	
		手数料支出	401,000	399,280	1,720	
		土地・建物賃借料支出	1,200,000	1,200,000	0	
		保守料支出	200,000	197,942	2,058	
		雑支出	360,000	343,730	16,270	
		その他の支出	1,200,000	1,161,400	38,600	
		利用者等外給食費支出	1,200,000	1,161,400	38,600	
	事業活動支出計(2)	104,412,500	101,886,758	2,525,742		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,505,500	17,164,507	△659,007		
施設整備 備よ 等に 収支	収		0	0	0	
	入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支	固定資産取得支出	8,840,000	8,820,000	20,000	
		建設仮勘定支出	8,640,000	8,640,000	0	
		器具及び備品取得支出	200,000	180,000	20,000	
	施設整備等支出計(5)	8,840,000	8,820,000	20,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,840,000	△8,820,000	△20,000		
そ の 他 よ の 活 収 動 支	収		0	0	0	
	入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支	積立資産支出	7,000,000	8,000,000	△1,000,000	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	7,000,000	8,000,000	△1,000,000	
		その他の活動支出計(8)	7,000,000	8,000,000	△1,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,000,000	△8,000,000	1,000,000		
	予備費支出(10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	665,500	344,507	320,993		
	前期末支払資金残高(12)	23,681,222	24,310,090	△628,868		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	24,346,722	24,654,597	△307,875		

法人単位 事業活動計算書

(自) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

理事長	施設長			担当者

法人名	社会福祉法人 マーヤ園
-----	-------------

第2号第1様式 (単位 円)

勘定科目			本年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	117,739,020	111,006,498	6,732,522
		サービス活動収益計(1)	117,739,020	111,006,498	6,732,522
	費用	人件費	90,939,816	74,695,942	16,243,874
		事業費	10,516,415	10,663,436	△147,021
		事務費	3,759,127	3,573,281	185,846
		減価償却費	2,439,018	2,242,514	196,504
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,250,840	△1,067,506	△183,334
サービス活動費用計(2)	106,403,536	90,107,667	16,295,869		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,335,484	20,898,831	△9,563,347	
サービス活動外の部	収益	受取利息配当金収益	43,325	66,215	△22,890
		その他のサービス活動外収益	1,268,920	1,014,560	254,360
		サービス活動外収益計(4)	1,312,245	1,080,775	231,470
	費用	その他のサービス活動外費用	1,161,400	924,600	236,800
		サービス活動外費用計(5)	1,161,400	924,600	236,800
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	150,845	156,175	△5,330
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,486,329	21,055,006	△9,568,677	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,000,000	△1,000,000
		特別収益計(8)	0	1,000,000	△1,000,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000
		その他の特別損失	0	17,500	△17,500
		特別費用計(9)	0	1,017,500	△1,017,500
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△17,500	17,500	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,486,329	21,037,506	△9,551,177	
繰越増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		16,548,034	14,510,528	2,037,506
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		28,034,363	35,548,034	△7,513,671
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		8,000,000	19,000,000	△11,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		20,034,363	16,548,034	3,486,329

マーヤ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

理事長	施設長			担当者

法人名	社会福祉法人 マーヤ園
拠点区分名	マーヤ保育園

第2号第4様式 (単位 円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
サ 益	収	保育事業収益	117,739,020	111,006,498	6,732,522
		委託費収益	100,757,580	92,747,240	8,010,340
		利用者等利用料収益	1,154,440	911,258	243,182
		利用者等利用料収益(一般)	1,154,440	911,258	243,182
		その他の事業収益	15,827,000	17,348,000	△1,521,000
		補助金事業収益	0	17,348,000	△17,348,000
		補助金事業収益(公費)	15,599,500	0	15,599,500
		補助金事業収益(一般)	227,500	0	227,500
			サービス活動収益計(1)	117,739,020	111,006,498
ビ ス 活 動 増 減 の	費 用	人件費	90,939,816	74,695,942	16,243,874
		職員給料	51,289,543	41,357,730	9,931,813
		職員賞与	14,878,506	12,098,710	2,779,796
		賞与引当金繰入	4,490,000	0	4,490,000
		非常勤職員給与	10,721,603	12,081,895	△1,360,292
		退職給付費用	756,500	715,200	41,300
		法定福利費	8,803,664	8,442,407	361,257
		事業費	10,516,415	10,663,436	△147,021
		給食費	5,246,080	5,536,466	△290,386
		保健衛生費	271,840	171,214	100,626
		保育材料費	2,082,243	2,344,507	△262,264
		水道光熱費	2,154,632	1,991,403	163,229
		消耗器具備品費	387,420	487,546	△100,126
		保険料	108,520	27,000	81,520
		賃借料	265,680	105,300	160,380
		事務費	3,759,127	3,573,281	185,846
		福利厚生費	429,668	401,178	28,490
		職員被服費	0	8,824	△8,824
		旅費交通費	0	12,230	△12,230
		研修研究費	132,500	146,200	△13,700
		事務消耗品費	273,355	16,528	256,827
		印刷製本費	109,503	59,133	50,370
		修繕費	5,400	31,238	△25,838
		通信運搬費	161,851	164,308	△2,457
		会議費	276,082	406,468	△130,386
		広報費	39,856	285,120	△245,264
		業務委託費	189,960	296,462	△106,502
手数料	399,280	128,086	271,194		

勘定科目			本年度決算	前年度決算	増減
部		土地・建物賃借料	1,200,000	1,200,000	0
		保守料	197,942	95,040	102,902
		雑費	343,730	322,466	21,264
		減価償却費	2,439,018	2,242,514	196,504
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,250,840	△1,067,506	△183,334
		サービス活動費用計(2)	106,403,536	90,107,667	16,295,869
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,335,484	20,898,831	△9,563,347
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	43,325	66,215	△22,890
		その他のサービス活動外収益	1,268,920	1,014,560	254,360
		受入研修費収益	90,000	60,000	30,000
		利用者等外給食収益	1,161,400	924,600	236,800
		雑収益	17,520	29,960	△12,440
		サービス活動外収益計(4)	1,312,245	1,080,775	231,470
	費用	その他のサービス活動外費用	1,161,400	924,600	236,800
		利用者等外給食費	1,161,400	924,600	236,800
		サービス活動外費用計(5)	1,161,400	924,600	236,800
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	150,845	156,175	△5,330
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,486,329	21,055,006	△9,568,677
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,000,000	△1,000,000
		施設整備等補助金収益	0	1,000,000	△1,000,000
		特別収益計(8)	0	1,000,000	△1,000,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000
		その他の特別損失	0	17,500	△17,500
		その他の特別損失	0	17,500	△17,500
	特別費用計(9)	0	1,017,500	△1,017,500	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△17,500	17,500	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,486,329	21,037,506	△9,551,177
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	16,548,034	14,510,528	2,037,506
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,034,363	35,548,034	△7,513,671
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	8,000,000	19,000,000	△11,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	8,000,000	19,000,000	△11,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,034,363	16,548,034	3,486,329

法人単位 貸借対照表

2018年3月31日現在

理事長	施設長			担当者

法人名	社会福祉法人 マーヤ園
-----	-------------

第3号第1様式 (単位 円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	28,363,632	25,849,727	2,513,905	流動負債	8,199,035	1,539,637	6,659,398
現金預金	25,804,472	21,279,687	4,524,785	事業未払金	2,484,438	801,869	1,682,569
事業未収金	635,160	986,040	△350,880	預り金	0	1,225	△1,225
未収補助金	1,924,000	3,584,000	△1,660,000	職員預り金	1,224,597	736,543	488,054
固定資産	280,768,921	266,387,939	14,380,982	賞与引当金	4,490,000	0	4,490,000
基本財産	12,983,492	14,405,020	△1,421,528	負債の部合計	8,199,035	1,539,637	6,659,398
建物	12,983,492	14,405,020	△1,421,528	基本金	16,195,880	16,195,880	0
その他の固定資産	267,785,429	251,982,919	15,802,510	国庫補助金等特別積立金	10,353,275	11,604,115	△1,250,840
建物附属設備	1,498,500	1,729,500	△231,000	その他の積立金	254,350,000	246,350,000	8,000,000
機械及び装置	5	5	0	保育所施設・設備整備積立金	109,650,000	101,650,000	8,000,000
器具及び備品	2,261,924	2,598,414	△336,490	人件費積立金	5,500,000	5,500,000	0
建設仮勘定	8,640,000	0	8,640,000	修繕積立金	139,200,000	139,200,000	0
ソフトウェア	1,035,000	1,305,000	△270,000	次期繰越活動増減差額	20,034,363	16,548,034	3,486,329
保育所施設・設備整備積立資産	109,650,000	101,650,000	8,000,000	(うち当期活動増減差額)	11,486,329	21,037,506	△9,551,177
人件費積立資産	5,500,000	5,500,000	0	純資産の部合計	300,933,518	290,698,029	10,235,489
修繕積立資産	139,200,000	139,200,000	0				
資産の部合計	309,132,553	292,237,666	16,894,887	負債及び純資産の部合計	309,132,553	292,237,666	16,894,887

マーヤ保育園拠点区分 貸借対照表

2018年3月31日現在

理事長	施設長			担当者

法人名	社会福祉法人 マーヤ園
拠点区分名	マーヤ保育園

第3号第4様式 (単位 円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
【資産の部】				【負債の部】			
流動資産	28,363,632	25,849,727	2,513,905	流動負債	8,199,035	1,539,637	6,659,398
現金預金	25,804,472	21,279,687	4,524,785	事業未払金	2,484,438	801,869	1,682,569
事業未収金	635,160	986,040	△350,880	預り金	0	1,225	△1,225
未収補助金	1,924,000	3,584,000	△1,660,000	職員預り金	1,224,597	736,543	488,054
固定資産	280,768,921	266,387,939	14,380,982	賞与引当金	4,490,000	0	4,490,000
基本財産	12,983,492	14,405,020	△1,421,528	負債の部合計	8,199,035	1,539,637	6,659,398
建物	12,983,492	14,405,020	△1,421,528	【純資産の部】			
その他の固定資産	267,785,429	251,982,919	15,802,510	基本金	16,195,880	16,195,880	0
建物附属設備	1,498,500	1,729,500	△231,000	国庫補助金等特別積立金	10,353,275	11,604,115	△1,250,840
機械及び装置	5	5	0	その他の積立金	254,350,000	246,350,000	8,000,000
器具及び備品	2,261,924	2,598,414	△336,490	保育所施設・設備整備積立金	109,650,000	101,650,000	8,000,000
建設仮勘定	8,640,000	0	8,640,000	人件費積立金	5,500,000	5,500,000	0
ソフトウェア	1,035,000	1,305,000	△270,000	修繕積立金	139,200,000	139,200,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	109,650,000	101,650,000	8,000,000	次期繰越活動増減差額	20,034,363	16,548,034	3,486,329
人件費積立資産	5,500,000	5,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	11,486,329	21,037,506	△9,551,177
修繕積立資産	139,200,000	139,200,000	0	純資産の部合計	300,933,518	290,698,029	10,235,489
資産の部合計	309,132,553	292,237,666	16,894,887	負債及び純資産の部合計	309,132,553	292,237,666	16,894,887

貸借対照表内訳表

2018年3月31日現在

理事長	施設長			担当者

法人名	社会福祉法人 マーヤ園
-----	-------------

(単位 円)

勘定科目	法人本部	マーヤ保育園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
【資産の部】	0	0	0	0	0
流動資産	4,988,378	23,576,692	28,565,070	201,438	28,363,632
現金預金	4,786,940	21,017,532	25,804,472	0	25,804,472
事業未収金	0	635,160	635,160	0	635,160
未収金	201,438	0	201,438	201,438	0
未収補助金	0	1,924,000	1,924,000	0	1,924,000
固定資産	0	280,768,921	280,768,921	0	280,768,921
基本財産	0	12,983,492	12,983,492	0	12,983,492
建物	0	12,983,492	12,983,492	0	12,983,492
その他の固定資産	0	267,785,429	267,785,429	0	267,785,429
建物附属設備	0	1,498,500	1,498,500	0	1,498,500
機械及び装置	0	5	5	0	5
器具及び備品	0	2,261,924	2,261,924	0	2,261,924
建設仮勘定	0	8,640,000	8,640,000	0	8,640,000
ソフトウェア	0	1,035,000	1,035,000	0	1,035,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	109,650,000	109,650,000	0	109,650,000
人件費積立資産	0	5,500,000	5,500,000	0	5,500,000
修繕積立資産	0	139,200,000	139,200,000	0	139,200,000
資産の部合計	4,988,378	304,345,613	309,333,991	201,438	309,132,553
【負債の部】	0	0	0	0	0
流動負債	0	8,400,473	8,400,473	201,438	8,199,035
事業未払金	0	2,685,876	2,685,876	201,438	2,484,438
職員預り金	0	1,224,597	1,224,597	0	1,224,597
賞与引当金	0	4,490,000	4,490,000	0	4,490,000
負債の部合計	0	8,400,473	8,400,473	201,438	8,199,035
【純資産の部】	0	0	0	0	0
基本金	0	16,195,880	16,195,880	0	16,195,880
国庫補助金等特別積立金	0	10,353,275	10,353,275	0	10,353,275
その他の積立金	0	254,350,000	254,350,000	0	254,350,000
保育所施設・設備整備積立金	0	109,650,000	109,650,000	0	109,650,000
人件費積立金	0	5,500,000	5,500,000	0	5,500,000
修繕積立金	0	139,200,000	139,200,000	0	139,200,000
次期繰越活動増減差額	4,988,378	15,045,985	20,034,363	0	20,034,363
(うち当期活動増減差額)	22,175	11,464,154	11,486,329	0	11,486,329
純資産の部合計	4,988,378	295,945,140	300,933,518	0	300,933,518
負債及び純資産の部合計	4,988,378	304,345,613	309,333,991	201,438	309,132,553

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) 有価証券の評価基準及び評価方針
 - ・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
 - ・建物並びに器具及び備品・・・定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

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となっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第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（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 「マーマヤ保育園」拠点区分（社会福祉事業）
 - 法人本部
 - マーマヤ保育園

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
土地	0	0	0	0
建物	14,405,020	0	1,421,528	12,983,492
建物附属設備	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	14,405,020	0	1,421,528	12,983,492

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)	62,515,880	49,532,388	12,983,492
建物附属設備(他の固)	3,000,000	1,501,500	1,498,500
機械及び装置	4,524,143	4,524,138	5
器具及び備品	10,569,507	8,307,583	2,261,924
ソフトウェア	1,350,000	315,000	1,035,000
合計	81,959,530	64,180,609	17,778,921

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

以上

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方針
 - ・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
 - ・建物並びに器具及び備品・・・定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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る。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりとなっている。

- (1) 「マーヤ保育園」拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3⑩）
 - ア 法人本部
 - イ マーヤ保育園
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準省令別紙3⑪）は省略している。

5. 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	0	0	0	0
建物	14,405,020	0	1,421,528	12,983,492
建物附属設備	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	14,405,020	0	1,421,528	12,983,492

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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。

(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)	62,515,880	49,532,388	12,983,492
建物附属設備(他の固)	3,000,000	1,501,500	1,498,500
機械及び装置	4,524,143	4,524,138	5
器具及び備品	10,569,507	8,307,583	2,261,924
ソフトウェア	1,350,000	315,000	1,035,000
合計	81,959,530	64,180,609	17,778,921

9. 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。)

該当なし

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

以上

補助金事業等収益明細書

(自) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 マーヤ園

(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		
						マーヤ保育園		
西宮市特定教育・保育施設助成金	保育事業	15,056,000		15,056,000		15,599,500		
			227,500	227,500		227,500		
兵庫県子育て支援事業		543,500		543,500				
区分小計		15,599,500	227,500	15,827,000		15,827,000		
合計		15,599,500	227,500	15,827,000		15,827,000		

(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) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 マーヤ園

(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		
		マーヤ保育園		
前年度末残高	16,195,880	16,195,880	0	0
第一号基本金	16,195,880	16,195,880		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
計	0	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	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	0
当期末残高	16,195,880	16,195,880	0	0
第一号基本金	16,195,880	16,195,880		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		

(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表

(自) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 マーヤ園

(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		マーヤ保育園		
前期繰越額				11,604,115	11,604,115		
当期積立額				0	0		
				0			
				0			
	当期積立額合計			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			1,250,840	1,250,840		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			0	0		
	計			1,250,840	1,250,840	0	0
	当期取崩額合計			1,250,840	1,250,840	0	0
当期末残高				10,353,275	10,353,275	0	0

(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)。

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

別紙3 (8)

(自)2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 マーヤ園
拠点区分 マーヤ保育園

(単位 : 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価格(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(有形固定資産)															
建物(基本財産)	14,405,020	10,620,781	0	0	1,421,528	1,050,840			12,983,492	9,569,941	49,532,388	36,750,059	62,515,880	46,320,000	
									0	0			0	0	
基本財産合計	14,405,020	10,620,781	0	0	1,421,528	1,050,840	0	0	12,983,492	9,569,941	49,532,388	36,750,059	62,515,880	46,320,000	
その他の固定資産(有形固定資産)									0	0			0	0	
建物附属設備(他の固定資産)	1,729,500	0	0	0	231,000	0			1,498,500	0	1,501,500	0	3,000,000	0	
機械及び装置	5	0	0	0	0	0			5	0	4,524,138	0	4,524,143	0	
器具及び備品	2,598,414	983,334	180,000	0	516,490	200,000			2,261,924	783,334	8,307,583	216,666	10,569,507	1,000,000	
									0	0			0	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	4,327,919	983,334	180,000	0	747,490	200,000	0	0	3,760,429	783,334	14,333,221	216,666	18,093,650	1,000,000	
その他の固定資産(無形固定資産)													0	0	
ソフトウェア	1,305,000	0	0	0	270,000	0			1,035,000	0	315,000	0	1,350,000	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産) 計	1,305,000	0	0	0	270,000	0	0	0	1,035,000	0	315,000	0	1,350,000	0	
その他の固定資産計	5,632,919	983,334	180,000	0	1,017,490	200,000	0	0	4,795,429	783,334	14,648,221	216,666	19,443,650	1,000,000	
基本財産及びその他の固定資産計	20,037,939	11,604,115	180,000	0	2,439,018	1,250,840	0	0	17,778,921	10,353,275	64,180,609	36,966,725	81,959,530	47,320,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0								0	0					
差 引	20,037,939	11,604,115	180,000	0	2,439,018	1,250,840	0	0	17,778,921	10,353,275					

- (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)2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 マーヤ園

拠点区分 マーヤ保育園

(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		
退職給付引当金	0				0	
賞与引当金	0	4,490,000			4,490,000	
徴収不能引当金	0				0	
計	0	4,490,000	0	0	4,490,000	

(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。

マーヤ保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

理事長	施設長			担当者

法人名	社会福祉法人 マーヤ園
拠点区分名	マーヤ保育園

別紙3⑩ (単位 円)

勘定科目		法人本部	マーヤ保育園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業収入	保育事業収入	0	117,739,020	117,739,020	0	117,739,020
	委託費収入	0	100,757,580	100,757,580	0	100,757,580
	利用者等利用料収入	0	1,154,440	1,154,440	0	1,154,440
	利用者等利用料収入(一般)	0	1,154,440	1,154,440	0	1,154,440
	その他の事業収入	0	15,827,000	15,827,000	0	15,827,000
	補助金事業収入(公費)	0	15,599,500	15,599,500	0	15,599,500
	補助金事業収入(一般)	0	227,500	227,500	0	227,500
	受取利息配当金収入	4,655	38,670	43,325	0	43,325
	その他の収入	17,520	1,251,400	1,268,920	0	1,268,920
	受入研修費収入	0	90,000	90,000	0	90,000
	利用者等外給食費収入	0	1,161,400	1,161,400	0	1,161,400
	雑収入	17,520	0	17,520	0	17,520
	事業活動収入計(1)		22,175	119,029,090	119,051,265	0
活動による収入	人件費支出	0	86,449,816	86,449,816	0	86,449,816
	職員給料支出	0	51,289,543	51,289,543	0	51,289,543
	職員賞与支出	0	14,878,506	14,878,506	0	14,878,506
	非常勤職員給与支出	0	10,721,603	10,721,603	0	10,721,603
	退職給付支出	0	756,500	756,500	0	756,500
	法定福利費	0	8,803,664	8,803,664	0	8,803,664
	事業費支出	0	10,516,415	10,516,415	0	10,516,415
	給食費支出	0	5,246,080	5,246,080	0	5,246,080
	保健衛生費支出	0	271,840	271,840	0	271,840
	保育材料費支出	0	2,082,243	2,082,243	0	2,082,243
	水道光熱費支出	0	2,154,632	2,154,632	0	2,154,632
	消耗器具備品費支出	0	387,420	387,420	0	387,420
	保険料支出	0	108,520	108,520	0	108,520
	賃借料支出	0	265,680	265,680	0	265,680
	事務費支出	201,438	3,557,689	3,759,127	0	3,759,127
	福利厚生費支出	0	429,668	429,668	0	429,668
	研修研究費支出	0	132,500	132,500	0	132,500
	事務消耗品費支出	0	273,355	273,355	0	273,355
	印刷製本費支出	0	109,503	109,503	0	109,503
	修繕費支出	0	5,400	5,400	0	5,400
通信運搬費支出	0	161,851	161,851	0	161,851	
会議費支出	48,000	228,082	276,082	0	276,082	
広報費支出	0	39,856	39,856	0	39,856	
業務委託費支出	34,800	155,160	189,960	0	189,960	

勘定科目		法人本部	マーヤ保育園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
支	手数料支出	432	398,848	399,280	0	399,280
	土地・建物賃借料支出	0	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000
	保守料支出	0	197,942	197,942	0	197,942
	雑支出	118,206	225,524	343,730	0	343,730
	その他の支出	0	1,161,400	1,161,400	0	1,161,400
	利用者等外給食費支出	0	1,161,400	1,161,400	0	1,161,400
	事業活動支出計(2)	201,438	101,685,320	101,886,758	0	101,886,758
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△179,263	17,343,770	17,164,507	0	17,164,507
施設	収	0	0	0	0	0
	入	0	0	0	0	0
整備 よ 等 る に 収 支	支	0	8,820,000	8,820,000	0	8,820,000
	出	0	8,640,000	8,640,000	0	8,640,000
	出	0	180,000	180,000	0	180,000
	施設整備等支出計(5)	0	8,820,000	8,820,000	0	8,820,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△8,820,000	△8,820,000	0	△8,820,000
そ の 他 に よ る 活 動 収 支	収	201,438	0	201,438	201,438	0
	入	201,438	0	201,438	201,438	0
支 出	支	0	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
	出	0	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
	出	0	201,438	201,438	201,438	0
	その他の活動支出計(8)	0	8,201,438	8,201,438	201,438	8,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		201,438	△8,201,438	△8,000,000	0	△8,000,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		22,175	322,332	344,507	0	344,507
前期末支払資金残高(12)		4,966,203	19,343,887	24,310,090	0	24,310,090
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,988,378	19,666,219	24,654,597	0	24,654,597

積立金・積立資産明細書

(自) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 マーヤ園

拠点区分 マーヤ保育園

(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
保育所施設・設備整備積立金	101,650,000	8,000,000		109,650,000	
人件費積立金	5,500,000			5,500,000	
修繕積立金	139,200,000			139,200,000	
計	246,350,000	8,000,000	0	254,350,000	

(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
保育所施設・設備整備積立資産	101,650,000	8,000,000		109,650,000	
人件費積立資産	5,500,000			5,500,000	
修繕積立資産	139,200,000			139,200,000	
計	246,350,000	8,000,000	0	254,350,000	

(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。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 マーヤ園

拠点区分 マーヤ保育園

(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			
マーヤ保育園	法人本部	前期末支払資金残高	201,438	本部経費繰り入れ

(注) 拠点区分資金収支明細書(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

2018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						
現金	(マーヤ保育園)	—	運転資金として	—	—	43,916
普通預金	(マーヤ保育園)東京三菱銀行 西宮支店等	—	運転資金として	—	—	22,760,556
定期預金	(マーヤ保育園)東京三菱銀行 西宮支店等	—	運転資金として	—	—	3,000,000
			小計			25,804,472
事業未収金	(マーヤ保育園)委託費精算分	—	—	—	—	635,160
未収補助金	(マーヤ保育園)助成金精算分	—	—	—	—	1,924,000
			流動資産合計			28,363,632
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地		—		—	—	
			小計			0
建物	(マーヤ保育園)園舎 西宮市末広町1番3号	1974年度	マーヤ保育園施設	37,000,000	31,562,850	5,437,150
	(マーヤ保育園)遊戯室	1991年度	等に使用している。	25,515,880	17,969,538	7,546,342
			基本財産合計			12,983,492
(2) その他の固定資産						
建物付属設備	(マーヤ保育園)床暖房工事費	2011年度		3,000,000	1,501,500	1,498,500
			小計			1,498,500
機械及び装置	(マーヤ保育園)	—	マーヤ保育園施設	4,524,143	4,524,138	5
器具及び備品	(マーヤ保育園)	—	等に使用している。	10,569,507	8,307,583	2,261,924
ソフトウェア	(マーヤ保育園)	—		1,350,000	315,000	1,035,000
建設仮勘定	(マーヤ保育園)基本設計	—		—	—	8,640,000
保育所施設・設備整備積立資産	(マーヤ保育園)東京三菱銀行 西宮支店等	—	将来の施設整備のため積立している。	—	—	109,650,000
人件費積立資産	(マーヤ保育園)みなと銀行 西宮支店	—	将来の人件費のため積立している。	—	—	5,500,000
修繕積立資産	(マーヤ保育園)東京三菱銀行 西宮支店等	—	将来の修繕のため積立している。	—	—	139,200,000
			その他の固定資産合計			267,785,429
			固定資産合計			280,768,921
			資産合計			309,132,553
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	(マーヤ保育園)2月分社会保険料等	—		—	—	2,484,438
職員預り金	(マーヤ保育園)1-3月分所得税	—		—	—	1,224,597
賞与引当金	(マーヤ保育園)夏期賞与当年度分	—		—	—	4,490,000
			流動負債合計			8,199,035
2 固定負債						
			固定負債合計			0
			負債合計			8,199,035
			差引純資産			300,933,518

平成 29 年 度 マーヤ 園 預 金 調 整 表

平成30年3月31日現在

区分	銀行名	種類	NO.	残高	流動資産	保育所施設整備積立金	人件費積立預金	修繕積立預金
施設	尼崎信用金庫 西宮支店	普通預金	75620	1,046,140	1,046,140			
		定期積金		64,715,698	0	38,650,000		26,065,698
	みなと銀行 西宮支店	定期積金		26,134,302	0	14,000,000	5,500,000	6,634,302
	三井住友銀行 西宮支店	普通預金	1372694	93,121	93,121			
		定期積金		30,000,000	0	10,000,000		20,000,000
	三菱UFJ 西宮支店	普通預金	3084640	46,767,477	19,767,477	27,000,000		
		定期預金	3034019	91,500,000	0	20,000,000		71,500,000
	関西アーバン 西宮支店	普通預金	1046820	66,878	66,878			
定期預金		239619	15,000,000	0			15,000,000	
	計			275,323,616	20,973,616	109,650,000	5,500,000	139,200,000
本部	みなと銀行	普通預金	1519302	1,786,940	1,786,940			
		定期預金		3,000,000	3,000,000			
	計			4,786,940	4,786,940	0	0	0

固定資産台帳

自 2017年 4月 1日

至 2018年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 マーヤ園

区 分 マーヤ保育園

(単位：円)

品名	取得年月	数量	償却方法	耐用年数	償却率	経過月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計		期末帳簿価額		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			
遊戯室	1992/3	1	定額	34	0.030	313	25,515,880	18,570,000	8,235,270	5,993,468	688,928	501,390	17,969,538	13,077,922	7,546,342	5,492,078	
園舎 西宮市末広町1番3号	1975/3	1	定額	47	0.022	517	37,000,000	27,750,000	6,169,750	4,627,313	732,600	549,450	31,562,850	23,672,137	5,437,150	4,077,863	
建物(基本財産)(2040)小計							62,515,880	46,320,000	14,405,020	10,620,781	1,421,528	1,050,840	49,532,388	36,750,059	12,983,492	9,569,941	
床暖房工事費	2011/10	1	定額	13	0.077	78	3,000,000	0	1,729,500	0	231,000	0	1,501,500	0	1,498,500	0	
設備他(他)(2270)小計							3,000,000	0	1,729,500	0	231,000	0	1,501,500	0	1,498,500	0	
保育室2階冷暖房機	2005/1	1	定額	6	0.166	159	638,000	0	1	0	0	0	637,999	0	1	0	
厨房室空調機	2004/9	1	定額	6	0.166	163	213,163	0	1	0	0	0	213,162	0	1	0	
自火報	1995/6	1	定額	8	0.125	274	463,500	0	1	0	0	0	463,499	0	1	0	
冷暖房機	1994/3	1	定額	6	0.166	289	1,568,690	0	1	0	0	0	1,568,689	0	1	0	
冷暖房機	1993/5	1	定額	6	0.166	299	1,640,790	0	1	0	0	0	1,640,789	0	1	0	
機械及装置(2350)小計							4,524,143	0	5	0	0	0	4,524,138	0	5	0	
冷蔵庫	2017/10	1	定額	6	0.167	6	180,000	0	0	0	15,030	0	15,030	0	164,970	0	
登降園システム	2017/3		定額	5	0.200	13	1,114,020	1,000,000	1,095,453	983,334	222,804	200,000	241,371	216,666	872,649	783,334	
ジャクエツ プール	2015/9	1	定額	5	0.200	31	168,000	0	114,800	0	33,600	0	86,800	0	81,200	0	
ジャクエツ 避難車	2015/9	1	定額	5	0.200	31	150,000	0	102,500	0	30,000	0	77,500	0	72,500	0	
ジャクエツ 避難車	2013/6	1	定額	5	0.200	58	150,000	0	35,000	0	30,000	0	145,000	0	5,000	0	
冷蔵庫	2012/8	1	定額	6	0.167	68	160,000	0	35,307	0	26,720	0	151,413	0	8,587	0	
クーラー 給食室	2012/8	1	定額	8	0.125	68	151,000	0	62,917	0	18,875	0	106,958	0	44,042	0	
MAN90 システム使用料	2012/3	1	定額	5	0.200	73	1,312,500	0	1	0	0	0	1,312,499	0	1	0	
ワールド空調設備	2011/2	1	定額	13	0.077	86	2,012,430	0	1,152,420	0	139,461	0	999,471	0	1,012,959	0	
プラズマクラスターイオン発生器	2009/12	1	定額	5	0.200	100	112,266	0	1	0	0	0	112,265	0	1	0	
pasokonn機器	2008/9	1	定額	5	0.200	115	116,450	0	1	0	0	0	116,449	0	1	0	
HDDデジタルビデオカメラ	2006/9	1	定額	5	0.200	139	108,000	0	1	0	0	0	107,999	0	1	0	
消毒器	2006/3	1	定額	6	0.166	145	525,000	0	1	0	0	0	524,999	0	1	0	
ケース棚	2005/3	1	定額	5	0.200	157	819,000	0	1	0	0	0	818,999	0	1	0	
給食ソフト	2005/2	1	定額	5	0.200	158	300,000	0	1	0	0	0	299,999	0	1	0	
ノート型パソコン	2003/2	1	定額	5	0.200	182	289,052	0	1	0	0	0	289,051	0	1	0	

品名	取得年月	数量	償却方法	耐用年数	償却率	経過月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計		期末帳簿価額		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	
机	2001/3	1	定額	8	0.125	205	210,000	0	1	0	0	0	209,999	0	1	0	
遊具	2001/3	1	定額	10	0.100	205	714,000	0	1	0	0	0	713,999	0	1	0	
パソコン	1999/12	1	定額	5	0.200	220	400,000	0	1	0	0	0	399,999	0	1	0	
オーディオ	1999/8	1	定額	5	0.200	224	270,900	0	1	0	0	0	270,899	0	1	0	
ビデオデッキ	1999/3	1	定額	5	0.200	229	227,209	0	1	0	0	0	227,208	0	1	0	
ビデオ	1993/3	1	定額	5	0.200	301	212,180	0	1	0	0	0	212,179	0	1	0	
ガスレンジ	1988/1	1	定額	6	0.166	363	212,500	0	1	0	0	0	212,499	0	1	0	
エレクトーン	1986/3	1	定額	5	0.200	385	315,000	0	1	0	0	0	314,999	0	1	0	
エレクトーン	1984/2	1	定額	5	0.200	410	340,000	0	1	0	0	0	339,999	0	1	0	
器具及備品(2430)小計							10,569,507	1,000,000	2,598,414	983,334	516,490	200,000	8,307,583	216,666	2,261,924	783,334	
MAN90	2017/2	1	定額	5	0.200	14	1,350,000	0	1,305,000	0	270,000	0	315,000	0	1,035,000	0	
ソフトウェア(2580)小計							1,350,000	0	1,305,000	0	270,000	0	315,000	0	1,035,000	0	
合計							81,959,530	47,320,000	20,037,939	11,604,115	2,439,018	1,250,840	64,180,609	36,966,725	17,778,921	10,353,275	
差引							81,959,530	47,320,000	20,037,939	11,604,115	2,439,018	1,250,840				10,353,275	

