

資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	496,278,000	496,294,160	△ 16,160		
	借入金利息補助金収入	597,000	596,414	586		
	受取利息配当金収入	57,000	59,888	△ 2,888		
	その他の収入	22,566,000	22,756,904	△ 190,904		
	事業活動収入計(1)	519,498,000	519,707,366	△ 209,366		
支出	人件費支出	404,323,000	400,583,300	3,739,700		
	事業費支出	64,201,000	63,288,822	912,178		
	事務費支出	32,309,000	31,556,952	752,048		
	支払利息支出	597,000	596,414	586		
	事業活動支出計(2)	501,430,000	496,025,488	5,404,512		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		18,068,000	23,681,878	△ 5,613,878		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	5,033,000	5,032,924	76		
	施設整備等収入計(4)		5,033,000	5,032,924	76	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,033,000	5,032,924	76	
		固定資産取得支出	538,000	536,840	1,160	
	施設整備等支出計(5)		5,571,000	5,569,764	1,236	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 538,000	△ 536,840	△ 1,160		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	11,227,000	11,347,765	△ 120,765		
	その他の活動収入計(7)		11,227,000	11,347,765	△ 120,765	
	支出	積立資産支出	29,757,000	30,003,278	△ 246,278	
		その他の活動支出計(8)	29,757,000	30,003,278	△ 246,278	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 18,530,000	△ 18,655,513	125,513	
予備費支出(10)		—	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,000,000	4,489,525	△ 5,489,525		
前期末支払資金残高(12)		113,393,166	113,393,166	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		112,393,166	117,882,691	△ 5,489,525		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		協会本部拠点	尾鷲第一保育園拠点	尾鷲第二保育園拠点	尾鷲第三保育園拠点	尾鷲第四保育園拠点	矢浜保育園拠点	尾鷲乳児保育園拠点	南輪内保育園拠点	わんぱくクラブ拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	保育事業収入	12,566,000	68,409,690	90,795,370	49,430,010	66,607,920	46,112,340	122,483,640	30,698,190	9,191,000	496,294,160		496,294,160
	借入金利息補助金収入	0	0	320,709	0	0	0	0	275,705	0	596,414		596,414
	受取利息配当金収入	7,060	0	47,250	0	0	0	0	5,578	0	59,888		59,888
	その他の収入	1,925,740	5,811,470	6,460,156	761,499	1,136,595	3,675,921	2,289,035	646,592	49,896	22,756,904		22,756,904
	事業活動収入計(1)	14,498,800	74,221,160	97,623,485	50,191,509	67,744,515	49,788,261	124,778,253	31,620,487	9,240,896	519,707,366		519,707,366
事業活動による支出	人件費支出	1,694,400	57,188,045	70,246,892	43,009,602	52,637,383	42,750,641	101,386,134	27,467,130	4,203,073	400,583,300		400,583,300
	事業費支出	0	12,990,311	11,197,099	7,270,019	9,500,533	6,540,723	11,300,368	4,167,849	321,920	63,288,822		63,288,822
	事務費支出	6,559,553	6,532,869	7,254,007	1,326,163	1,437,120	3,933,158	2,830,651	1,242,456	440,975	31,556,952		31,556,952
	支払利息支出	0	0	320,709	0	0	0	0	275,705	0	596,414		596,414
	事業活動支出計(2)	8,253,953	76,711,225	89,018,707	51,605,784	63,575,036	53,224,522	115,517,153	33,153,140	4,965,968	496,025,488		496,025,488
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,244,847	△ 2,490,065	8,604,778	△ 1,414,275	4,169,479	△ 3,436,261	9,261,100	△ 1,532,653	4,274,928	23,681,878		23,681,878	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	0	3,410,000	0	0	0	0	1,622,924	0	5,032,924		5,032,924
	施設整備等収入計(4)	0	0	3,410,000	0	0	0	0	1,622,924	0	5,032,924		5,032,924
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	3,410,000	0	0	0	0	1,622,924	0	5,032,924		5,032,924
	固定資産取得支出	324,000	105,840	0	0	0	107,000	0	0	0	536,840		536,840
	施設整備等支出計(5)	324,000	105,840	3,410,000	0	0	107,000	0	1,622,924	0	5,569,764		5,569,764
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 324,000	△ 105,840	0	0	0	△ 107,000	0	0	0	△ 536,840		△ 536,840	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	0	1,755,294	2,091,468	2,300,000	0	3,209,592	1,254,839	682,140	54,432	11,347,765		11,347,765
	拠点区分間繰入金収入	0	2,000,000	0	0	0	0	2,445,000	1,500,000	0	5,945,000	△ 5,945,000	0
	その他の活動収入計(7)	0	3,755,294	2,091,468	2,300,000	0	3,209,592	3,699,839	2,182,140	54,432	17,292,765	△ 5,945,000	11,347,765
	積立資産支出	2,000,000	614,448	10,282,334	474,336	3,772,214	460,776	12,110,534	277,296	11,340	30,003,278		30,003,278
	拠点区分間繰入金支出	3,500,000	0	0	0	0	0	0	0	2,445,000	5,945,000	△ 5,945,000	0
その他の活動支出計(8)	5,500,000	614,448	10,282,334	474,336	3,772,214	460,776	12,110,534	277,296	2,456,340	35,948,278	△ 5,945,000	30,003,278	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,500,000	3,140,846	△ 8,190,866	1,825,664	△ 3,772,214	2,748,816	△ 8,410,695	1,904,844	△ 2,401,908	△ 18,655,513	0	△ 18,655,513	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	420,847	544,941	413,912	411,389	397,265	△ 794,445	850,405	372,191	1,873,020	4,489,525	0	4,489,525	
前期末支払資金残高(11)	19,417,519	7,274,815	16,907,175	11,753,427	11,437,786	9,873,599	24,252,417	7,501,929	4,974,499	113,393,166	0	113,393,166	
当期末支払資金残高(10)+(11)	19,838,366	7,819,756	17,321,087	12,164,816	11,835,051	9,079,154	25,102,822	7,874,120	6,847,519	117,882,691	0	117,882,691	

事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	496,294,160	—	—
		その他の収益	12,906,384	—	—
	サービス活動収益計(1)		509,200,544	—	—
	費用	人件費	417,969,813	—	—
		事業費	63,288,822	—	—
		事務費	31,556,952	—	—
減価償却費		19,592,526	—	—	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 10,252,353	—	—	
サービス活動費用計(2)		522,155,760	—	—	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 12,955,216	—	—	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	596,414	—	—
		受取利息配当金収益	59,888	—	—
		その他のサービス活動外収益	9,850,520	—	—
	サービス活動外収益計(4)		10,506,822	—	—
	費用	支払利息	596,414	—	—
		サービス活動外費用計(5)		596,414	—
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		9,910,408	—	—	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 3,044,808	—	—	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,032,924	—	—
		特別収益計(8)		5,032,924	—
	費用	固定資産売却損・処分損	45	—	—
		国庫補助金等特別積立金積立額	9,666,028	—	—
	特別費用計(9)		9,666,073	—	—
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 4,633,149	—	—	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 7,677,957	—	—	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		230,513,312	—	—
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		222,835,355	—	—
	基本金取崩額(14)		0	—	—
	その他の積立金取崩額(15)		3,800,000	—	—
	その他の積立金積立額(16)		25,700,000	—	—
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		200,935,355	—	—

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		協会本部拠点	尾鷲第一保育園拠点	尾鷲第二保育園拠点	尾鷲第三保育園拠点	尾鷲第四保育園拠点	矢浜保育園拠点	尾鷲乳児保育園拠点	南輪内保育園拠点	わんぱくクラブ拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益												
	保育事業収益	12,566,000	68,409,690	90,795,370	49,430,010	66,607,920	46,112,340	122,483,640	30,698,190	9,191,000	496,294,160		496,294,160
	その他の収益	0	4,561,730	4,898,379	0	0	2,861,161	535,218	0	49,896	12,906,384		12,906,384
	サービス活動収益計(1)	12,566,000	72,971,420	95,693,749	49,430,010	66,607,920	48,973,501	123,018,858	30,698,190	9,240,896	509,200,544		509,200,544
	費用												
	人件費	1,694,400	58,721,199	72,407,758	46,075,938	56,361,597	43,583,825	106,585,829	28,312,286	4,226,981	417,969,813		417,969,813
	事業費	0	12,990,311	11,197,099	7,270,019	9,500,533	6,540,723	11,300,368	4,167,849	321,920	63,288,822		63,288,822
	事務費	6,559,553	6,532,869	7,254,007	1,326,163	1,437,120	3,933,158	2,830,651	1,242,456	440,975	31,556,952		31,556,952
	減価償却費	1,425,263	4,184,888	7,635,361	392,127	263,835	319,435	3,192,863	2,178,754	0	19,592,526		19,592,526
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 628,452	△ 2,777,617	△ 3,010,333	△ 49,525	△ 49,525	△ 49,525	△ 2,220,336	△ 1,467,040	0	△ 10,252,353		△ 10,252,353
サービス活動費用計(2)	9,050,764	79,651,650	95,483,892	55,014,722	67,513,560	54,327,616	121,689,375	34,434,305	4,989,876	522,155,760		522,155,760	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,515,236	△ 6,680,230	209,857	△ 5,584,712	△ 905,640	△ 5,354,115	1,329,483	△ 3,736,115	4,251,020	△ 12,955,216		△ 12,955,216	
サービス活動外増減の部	収益												
	借入金利息補助金収益	0	0	320,709	0	0	0	0	275,705	0	596,414		596,414
	受取利息配当金収益	7,060	0	47,250	0	0	0	5,578	0	0	59,888		59,888
	その他のサービス活動外収益	1,925,740	1,249,740	1,561,777	761,499	1,136,595	814,760	1,753,817	646,592	0	9,850,520		9,850,520
	サービス活動外収益計(4)	1,932,800	1,249,740	1,929,736	761,499	1,136,595	814,760	1,759,395	922,297	0	10,506,822		10,506,822
	費用												
	支払利息	0	0	320,709	0	0	0	0	275,705	0	596,414		596,414
	サービス活動外費用計(5)	0	0	320,709	0	0	0	0	275,705	0	596,414		596,414
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,932,800	1,249,740	1,609,027	761,499	1,136,595	814,760	1,759,395	646,592	0	9,910,408		9,910,408
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,448,036	△ 5,430,490	1,818,884	△ 4,823,213	230,955	△ 4,539,355	3,088,878	△ 3,089,523	4,251,020	△ 3,044,808		△ 3,044,808
特別増減の部	収益												
	施設整備等補助金収益	0	0	3,410,000	0	0	0	0	1,622,924	0	5,032,924		5,032,924
	拠点区分間繰入金収益	0	2,000,000	0	0	0	0	2,445,000	1,500,000	0	5,945,000	△ 5,945,000	0
	特別収益計(8)	0	2,000,000	3,410,000	0	0	0	2,445,000	3,122,924	0	10,977,924	△ 5,945,000	5,032,924
	費用												
	固定資産売却損・処分損	0	8	8	3	0	0	26	0	0	45		45
	国庫補助金等特別積立金積立額	291,028	3,991,597	2,134,702	0	0	0	3,248,701	0	0	9,666,028		9,666,028
	拠点区分間繰入金費用	3,500,000	0	0	0	0	0	0	0	2,445,000	5,945,000	△ 5,945,000	0
	特別費用計(9)	3,791,028	3,991,605	2,134,710	3	0	0	3,248,727	0	2,445,000	15,611,073	△ 5,945,000	9,666,073
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,791,028	△ 1,991,605	1,275,290	△ 3	0	0	△ 803,727	3,122,924	△ 2,445,000	△ 4,633,149	0	△ 4,633,149
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,657,008	△ 7,422,095	3,094,174	△ 4,823,216	230,955	△ 4,539,355	2,285,151	33,401	1,806,020	△ 7,677,957	0	△ 7,677,957	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,162,900	47,910,414	68,532,001	12,750,073	12,052,891	10,677,466	52,248,952	204,116	4,974,499	230,513,312		230,513,312
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,819,908	40,488,319	71,626,175	7,926,857	12,283,846	6,138,111	54,534,103	237,517	6,780,519	222,835,355		222,835,355
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	2,300,000	0	1,500,000	0	0	0	3,800,000		3,800,000
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	0	9,500,000	0	3,200,000	0	11,000,000	0	0	25,700,000		25,700,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,819,908	40,488,319	62,126,175	10,226,857	9,083,846	7,638,111	43,534,103	237,517	6,780,519	200,935,355		200,935,355

貸借対照表
平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	134,919,065	130,899,252	4,019,813	流動負債	37,667,374	17,506,086	20,161,288
現金預金	132,257,469	127,922,784	4,334,685	事業未払金	13,092,940	13,389,438	△ 296,498
未収金	890,892	592,878	298,014	職員預り金	3,943,434	4,116,648	△ 173,214
前払金	1,770,704	2,383,590	△ 612,886	賞与引当金	20,631,000	0	20,631,000
固定資産	783,437,529	783,884,619	△ 447,090	固定負債	95,807,843	104,132,126	△ 8,324,283
基本財産	603,878,054	620,394,571	△ 16,516,517	設備資金借入金	40,099,240	45,132,164	△ 5,032,924
土地	190,306,000	190,306,000	0	退職給付引当金	55,708,603	58,999,962	△ 3,291,359
建物	413,572,054	430,088,571	△ 16,516,517				
その他の固定資産	179,559,475	163,490,048	16,069,427	負債の部合計	133,475,217	121,638,212	11,837,005
構築物	8,164	40,073	△ 31,909	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	19,318	505,451	△ 486,133	基本金	209,735,066	209,735,066	0
器具及び備品	5,869,682	7,890,854	△ 2,021,172	国庫補助金等特別積立金	256,268,338	256,854,663	△ 586,325
退職給付引当資産	55,708,603	58,999,962	△ 3,291,359	その他の積立金	117,942,618	96,042,618	21,900,000
人件費積立資産	97,000,118	75,100,118	21,900,000	人件費積立金	97,000,118	75,100,118	21,900,000
修繕費積立資産	1,500,000	1,500,000	0	修繕費積立金	1,500,000	1,500,000	0
備品等購入積立資産	250,000	250,000	0	備品等購入積立金	250,000	250,000	0
設備整備積立資産	19,192,500	19,192,500	0	設備整備積立金	19,192,500	19,192,500	0
その他の固定資産	11,090	11,090	0	次期繰越活動増減差額	200,935,355	230,513,312	△ 29,577,957
				(うち当期活動増減差額)	△ 7,677,957	△ 2,181,586	△ 5,496,371
				純資産の部合計	784,881,377	793,145,659	△ 8,264,282
資産の部合計	918,356,594	914,783,871	3,572,723	負債及び純資産の部合計	918,356,594	914,783,871	3,572,723

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目	協会本部拠点	尾鷲第一保育園拠点	尾鷲第二保育園拠点	尾鷲第三保育園拠点	尾鷲第四保育園拠点	矢浜保育園拠点	尾鷲乳児保育園拠点	南輪内保育園拠点	わんぱくクラブ拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	19,838,366	10,653,507	20,286,061	13,698,338	14,283,990	10,920,177	29,215,954	8,869,520	7,153,152	134,919,065		134,919,065
現金預金	19,737,118	10,283,491	19,410,618	13,408,016	14,280,373	10,685,241	28,696,399	8,654,105	7,102,108	132,257,469		132,257,469
未収金	0	72,152	116,203	290,322	3,617	234,936	121,435	1,183	51,044	890,892		890,892
前払金	101,248	297,864	759,240	0	0	0	398,120	214,232	0	1,770,704		1,770,704
固定資産	48,488,556	219,664,509	176,153,631	14,588,177	15,291,171	10,875,255	214,050,287	84,325,943	0	783,437,529		783,437,529
基本財産	17,554,699	210,834,397	118,909,582	0	0	0	178,496,670	78,082,706	0	603,878,054		603,878,054
土地	0	95,701,868	0	0	0	0	94,604,132	0	0	190,306,000		190,306,000
建物	17,554,699	115,132,529	118,909,582	0	0	0	83,892,538	78,082,706	0	413,572,054		413,572,054
その他の固定資産	30,933,857	8,830,112	57,244,049	14,588,177	15,291,171	10,875,255	35,553,617	6,243,237	0	179,559,475		179,559,475
構築物	0	8,139	0	0	5	0	5	15	0	8,164		8,164
車輛運搬具	19,318	0	0	0	0	0	0	0	0	19,318		19,318
器具及び備品	603,331	624,303	286,181	790,235	536,984	777,151	675,524	1,575,973	0	5,869,682		5,869,682
退職給付引当資産	0	8,197,670	8,657,868	8,097,942	7,054,182	6,598,104	12,435,588	4,667,249	0	55,708,603		55,708,603
人件費積立資産	27,300,118	0	35,300,000	5,700,000	6,200,000	3,500,000	19,000,000	0	0	97,000,118		97,000,118
修繕費積立資産	0	0	0	0	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000		1,500,000
備品等購入積立資産	0	0	0	0	0	0	250,000	0	0	250,000		250,000
設備整備積立資産	3,000,000	0	13,000,000	0	0	0	3,192,500	0	0	19,192,500		19,192,500
その他の固定資産	11,090	0	0	0	0	0	0	0	0	11,090		11,090
資産の部合計	68,326,922	230,318,016	196,439,692	28,286,515	29,575,161	21,795,432	243,266,241	93,195,463	7,153,152	918,356,594		918,356,594
流動負債	0	5,507,751	6,434,974	4,125,522	5,600,939	3,923,023	9,457,132	2,245,400	372,633	37,667,374		37,667,374
事業未払金	0	2,271,305	2,343,481	1,103,551	1,884,042	1,409,483	3,071,332	733,445	276,301	13,092,940		13,092,940
職員預り金	0	562,446	621,493	429,971	564,897	431,540	1,041,800	261,955	29,332	3,943,434		3,943,434
賞与引当金	0	2,674,000	3,470,000	2,592,000	3,152,000	2,082,000	5,344,000	1,250,000	67,000	20,631,000		20,631,000
固定負債	0	8,197,670	32,527,868	8,097,942	7,054,182	6,598,104	12,435,588	20,896,489	0	95,807,843		95,807,843
設備資金借入金	0	0	23,870,000	0	0	0	0	16,229,240	0	40,099,240		40,099,240
退職給付引当金	0	8,197,670	8,657,868	8,097,942	7,054,182	6,598,104	12,435,588	4,667,249	0	55,708,603		55,708,603
負債の部合計	0	13,705,421	38,962,842	12,223,464	12,655,121	10,521,127	21,892,720	23,141,889	372,633	133,475,217		133,475,217
基本金	0	101,293,434	3,575,000	0	0	0	94,604,132	10,262,500	0	209,735,066		209,735,066
国庫補助金等特別積立金	17,206,896	74,830,842	43,475,675	136,194	136,194	136,194	60,792,786	59,553,557	0	256,268,338		256,268,338
その他の積立金	30,300,118	0	48,300,000	5,700,000	7,700,000	3,500,000	22,442,500	0	0	117,942,618		117,942,618
人件費積立金	27,300,118	0	35,300,000	5,700,000	6,200,000	3,500,000	19,000,000	0	0	97,000,118		97,000,118
修繕費積立金	0	0	0	0	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000		1,500,000
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	0	250,000	0	0	250,000		250,000
設備整備積立金	3,000,000	0	13,000,000	0	0	0	3,192,500	0	0	19,192,500		19,192,500
次期繰越活動増減差額	20,819,908	40,488,319	62,126,175	10,226,857	9,083,846	7,638,111	43,534,103	237,517	6,780,519	200,935,355		200,935,355
(うち当期活動増減差額)	1,657,008	△ 7,422,095	3,094,174	△ 4,823,216	230,955	△ 4,539,355	2,285,151	33,401	1,806,020	△ 7,677,957		△ 7,677,957
純資産の部合計	68,326,922	216,612,595	157,476,850	16,063,051	16,920,040	11,274,305	221,373,521	70,053,574	6,780,519	784,881,377		784,881,377
負債及び純資産の部合計	68,326,922	230,318,016	196,439,692	28,286,515	29,575,161	21,795,432	243,266,241	93,195,463	7,153,152	918,356,594		918,356,594

財務諸表に対する注記（法人全体）

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法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は保有していない

(3) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降取得したものは定額法を採用。

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上。

・賞与引当金

職員の賞与支給に備えるために支給見込み額のうち当事業年度分の負担額を賞与引当金として計上している。

(5) リース取引の処理方法

該当なし

3. 重要な会計方針変更、その理由及び影響額

平成26年度より「新会計基準」（平成23年7月27日通知）を採用している。

4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度及び一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している。

5. 拠点区分・サービス区分の設定方法等

法人の作成する財務諸表一覧

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

(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) 社会福祉事業における拠点区分別の財務諸表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(3) 拠点区分別の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(4) 拠点区分・サービス区分の一覧

ア) 本部区分（社会福祉事業）

イ) 尾鷲第一保育園区分（社会福祉事業）

ウ) 尾鷲第二保育園区分（地域子育て支援拠点事業含む、社会福祉事業）

エ) 尾鷲第三保育園区分（社会福祉事業）

オ) 尾鷲第四保育園区分（社会福祉事業）

カ) 矢浜保育園区分（社会福祉事業）

キ) 尾鷲乳児保育園区分（社会福祉事業）

ク) 南輪内保育園区分（社会福祉事業）

ケ) わんぱくクラブ区分（社会福祉事業）

6. 基本財産の増減内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	190,306,000	0	0	190,306,000
建物	430,088,571	0	16,516,517	413,572,054
合計	620,394,571	0	16,516,517	603,878,054

7. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し、その理由及び金額

国庫補助金等特別積立金の取崩し 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し

10,103,778円

8. 担保に供されている資産の種類・金額及び担保する債務の種類・金額

資産の種類	資産金額	債務の種類	金額
基本財産土地	0		0
基本財産建物	118,909,582	設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	23,870,000

9. 減価償却累計額を直接控除した場合は、取得金額、減価償却累計額、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。

	取得価額	減価償却累計	当期末残高
土地（基本財産）	190,306,000	0	190,306,000
建物（基本財産）	630,184,750	216,612,696	413,572,054
構築物（その他）	3,191,829	3,183,665	8,164
車輛運搬具（その他）	3,922,127	3,902,809	19,318
器具及び備品（その他）	57,348,537	51,478,856	5,869,681
合計	884,953,243	275,178,026	609,775,217

10. 徴収不能引当金を直接控除した場合は、債権金額、徴収不能引当金当期末残高、債権当期末残高（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

11. 満期保有債券の帳簿価額、評価損益等

該当なし

12. 関連当事者との取引内容

該当なし

13. 保証債務等の偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象の内容及び影響額

該当なし

15. その他必要な事項

該当なし

協会本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	12,566,000	12,566,000	0	
	保育所運営費収入	0	0	0	
	基本分収入	0	0	0	
	民間施設給与等改善費収入	0	0	0	
	児童用採暖費収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	12,566,000	12,566,000	0	
	補助金事業収入	12,566,000	12,566,000	0	
	補助金事業収入	12,566,000	12,566,000	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	7,000	7,060	△ 60	
	受取利息配当金収入	7,000	7,060	△ 60	
	受取利息配当金収入	7,000	7,060	△ 60	
	その他の収入	1,926,000	1,925,740	260	
	受入研修費収入	0	0	0	
	受入研修費収入	0	0	0	
	利用者等外給食費収入	0	0	0	
	利用者等外給食費収入	0	0	0	
	雑収入	1,926,000	1,925,740	260	
	雑収入	1,926,000	1,925,740	260	
	共済会退職金収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)		14,499,000	14,498,800	200
事業活動による収支	人件費支出	1,740,000	1,694,400	45,600	
	役員報酬支出	1,690,000	1,664,400	25,600	
	役員報酬支出	1,690,000	1,664,400	25,600	
	職員給料支出	0	0	0	
	職員給料支出	0	0	0	
	職員諸手当支出(職員)	0	0	0	
	職員賞与支出	0	0	0	
	職員賞与支出	0	0	0	
	非常勤職員給与支出	50,000	30,000	20,000	
	臨時雇用費支出	0	0	0	
	報酬支出	50,000	30,000	20,000	
	臨時職員賞与支出	0	0	0	
	退職給付支出	0	0	0	
	退職給付支出	0	0	0	
	退職給付支出(医療事業団)	0	0	0	
	法定福利費支出	0	0	0	
	法定福利費支出	0	0	0	
	事業費支出	0	0	0	
	給食費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	0	0	0	
	保育材料費支出	0	0	0	
	保育材料費支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	0	0	0		
保険料支出	0	0	0		
保険料支出	0	0	0		
賃借料支出	0	0	0		
賃借料支出	0	0	0		
雑支出	0	0	0		

協会本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	事務費支出	6,935,000	6,559,553	375,447	
	福利厚生費支出	400,000	387,410	12,590	
	福利厚生費支出	400,000	387,410	12,590	
	職員検診費支出	0	0	0	
	職員被服費支出	0	0	0	
	職員被服費支出	0	0	0	
	旅費交通費支出	210,000	210,330	△ 330	
	研修研究費支出	1,000	1,000	0	
	研修研究費支出	1,000	1,000	0	
	事務消耗品費支出	720,000	673,906	46,094	
	事務消耗品費支出	720,000	673,906	46,094	
	印刷製本費支出	220,000	201,999	18,001	
	印刷製本費支出	220,000	201,999	18,001	
	水道光熱費支出	340,000	324,972	15,028	
	水道光熱費支出	340,000	324,972	15,028	
	燃料費支出	200,000	183,851	16,149	
	修繕費支出	750,000	719,895	30,105	
	通信運搬費支出	230,000	210,387	19,613	
	通信運搬費支出	230,000	210,387	19,613	
	会議費支出	15,000	14,100	900	
	広報費支出	30,000	24,860	5,140	
	業務委託費支出	35,000	30,458	4,542	
	手数料支出	211,000	209,300	1,700	
	保険料支出	630,000	620,612	9,388	
	損害保険料支出	630,000	620,612	9,388	
	賃借料支出	220,000	211,140	8,860	
	土地・建物賃借料支出	1,668,000	1,668,000	0	
	土地・建物賃借料支出	1,668,000	1,668,000	0	
	租税公課支出	146,000	136,300	9,700	
	保守料支出	100,000	89,100	10,900	
	保守料支出	100,000	89,100	10,900	
	雑支出	809,000	641,933	167,067	
	雑支出	809,000	641,933	167,067	
共済会退職金雑支出	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
事業活動支出計(2)	8,675,000	8,253,953	421,047		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,824,000	6,244,847	△ 420,847		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	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	
	設備資金借入金元金償還支出	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	324,000	324,000	0		
器具及び備品取得支出	324,000	324,000	0		
器具及び備品取得支出	324,000	324,000	0		
施設整備等支出計(5)	324,000	324,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 324,000	△ 324,000	0		
その他の収支	積立資産取崩収入	0	0	0	
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
	退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
	退職給付資産取崩収入	0	0	0	
	人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
	人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0		

協会本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	退職給付引当資産支出	0	0	0	
	人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	3,500,000	3,500,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	3,500,000	3,500,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	3,500,000	3,500,000	0	
	その他の活動支出計(8)	5,500,000	5,500,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,500,000	△ 5,500,000	0	
予備費支出(10)	—	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	420,847	△ 420,847		
前期末支払資金残高(12)	19,417,519	19,417,519	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,417,519	19,838,366	△ 420,847		

協会本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	12,566,000	—	—
	保育所運営費収益	0	—	—
	基本分収益	0	—	—
	民間施設給与等改善費収益	0	—	—
	児童用採暖費収益	0	—	—
	私的契約利用料収益	0	—	—
	私的契約利用料収益	0	—	—
	その他の事業収益	12,566,000	—	—
	補助金事業収益	12,566,000	—	—
	補助金事業収益	12,566,000	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	その他の収益	0	—	—
	その他の収益	0	—	—
	共済会退職金収益	0	—	—
	サービス活動収益計(1)	12,566,000	—	—
サービス活動増減の部 費用	人件費	1,694,400	—	—
	役員報酬	1,664,400	—	—
	役員報酬	1,664,400	—	—
	職員給料	0	—	—
	職員給料	0	—	—
	職員手当(職員)	0	—	—
	職員賞与	0	—	—
	職員賞与	0	—	—
	賞与引当金繰入	0	—	—
	賞与引当金繰入	0	—	—
	非常勤職員給与	30,000	—	—
	臨時雇用費	0	—	—
	報酬	30,000	—	—
	臨時職員賞与	0	—	—
	退職給付費用	0	—	—
	退職給付費用	0	—	—
	退職給付費用(医療事業団)	0	—	—
	法定福利費	0	—	—
	法定福利費	0	—	—
	事業費	0	—	—
	給食費	0	—	—
	給食費	0	—	—
	保健衛生費	0	—	—
	保育材料費	0	—	—
	保育材料費	0	—	—
	水道光熱費	0	—	—
	燃料費	0	—	—
	消耗器具備品費	0	—	—
	消耗器具備品費	0	—	—
	保険料	0	—	—
賃借料	0	—	—	
賃借料	0	—	—	
雑費	0	—	—	
事務費	6,559,553	—	—	
福利厚生費	387,410	—	—	
福利厚生費	387,410	—	—	
職員検診費	0	—	—	

協会本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	職員被服費	0	—	—	
	旅費交通費	210,330	—	—	
	研修研究費	1,000	—	—	
	事務消耗品費	673,906	—	—	
	印刷製本費	201,999	—	—	
	水道光熱費	324,972	—	—	
	燃料費	183,851	—	—	
	修繕費	719,895	—	—	
	通信運搬費	210,387	—	—	
	会議費	14,100	—	—	
	広報費	24,860	—	—	
	業務委託費	30,458	—	—	
	手数料	209,300	—	—	
	保険料	620,612	—	—	
	賃借料	211,140	—	—	
	土地・建物賃借料	1,668,000	—	—	
	租税公課	136,300	—	—	
	保守料	89,100	—	—	
	雑費	641,933	—	—	
	雑費	641,933	—	—	
	共済会退職金雑費	0	—	—	
	減価償却費	1,425,263	—	—	
	減価償却費	1,425,263	—	—	
	減価償却費	1,425,263	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 628,452	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 628,452	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 628,452	—	—	
	サービス活動費用計(2)	9,050,764	—	—	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,515,236	—	—	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	—	—
		借入金利息補助金収益	0	—	—
		借入金利息補助金収益	0	—	—
		受取利息配当金収益	7,060	—	—
		受取利息配当金収益	7,060	—	—
		受取利息配当金収益	7,060	—	—
		その他のサービス活動外収益	1,925,740	—	—
		受入研修費収益	0	—	—
		受入研修費収益	0	—	—
		利用者等外給食収益	0	—	—
		利用者等外給食収益	0	—	—
		雑収益	1,925,740	—	—
		雑収益	1,925,740	—	—
		サービス活動外収益計(4)	1,932,800	—	—
		費用	支払利息	0	—
支払利息	0		—	—	
支払利息	0		—	—	
支払利息	0		—	—	
	サービス活動外費用計(5)	0	—	—	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,932,800	—	—	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,448,036	—	—	
117	施設整備等補助金収益	0	—	—	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—	

協会本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	特別収益計(8)	0	—	—
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	0	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	0	—	—
	国庫補助金等特別積立金積立額	291,028	—	—
国庫補助金等特別積立金積立額	291,028	—	—	
国庫補助金等特別積立金積立額	291,028	—	—	
拠点区分間繰入金費用	3,500,000	—	—	
拠点区分間繰入金費用	3,500,000	—	—	
拠点区分間繰入金費用	3,500,000	—	—	
特別費用計(9)	3,791,028	—	—	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,791,028	—	—	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,657,008	—	—	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,162,900	—	—
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,819,908	—	—
	基本金取崩額(14)	0	—	—
	その他の積立金取崩額(15)	0	—	—
	人件費積立資産取崩額	0	—	—
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	—	—
	人件費積立資産積立額	2,000,000	—	—
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,819,908	—	—	

協会本部拠点区分 貸借対照表

平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	19,838,366	19,417,519	420,847	流動負債	0	0	0
現金預金	19,737,118	19,290,959	446,159	事業未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払金	101,248	126,560	△ 25,312	賞与引当金	0	0	0
固定資産	48,488,556	47,589,819	898,737	固定負債	0	0	0
基本財産	17,554,699	18,139,538	△ 584,839	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
建物	17,554,699	18,139,538	△ 584,839				
その他の固定資産	30,933,857	29,450,281	1,483,576	負債の部合計	0	0	0
構築物	0	0	0				
車両運搬具	19,318	505,451	△ 486,133	純 資 産 の 部			
器具及び備品	603,331	633,622	△ 30,291	基本金	0	0	0
退職給付引当資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	17,206,896	17,544,320	△ 337,424
人件費積立資産	27,300,118	25,300,118	2,000,000	その他の積立金	30,300,118	28,300,118	2,000,000
修繕費積立資産	0	0	0	人件費積立金	27,300,118	25,300,118	2,000,000
備品等購入積立資産	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
設備整備積立資産	3,000,000	3,000,000	0	備品等購入積立金	0	0	0
その他の固定資産	11,090	11,090	0	設備整備積立金	3,000,000	3,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	20,819,908	21,162,900	△ 342,992
				(うち当期活動増減差額)	1,657,008	98,367	1,558,641
				純資産の部合計	68,326,922	67,007,338	1,319,584
資産の部合計	68,326,922	67,007,338	1,319,584	負債及び純資産の部合計	68,326,922	67,007,338	1,319,584

財務諸表に対する注記（本部区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産は保有していない
- (3) 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降取得したものは定額法を採用。
- (4) 引当金の計上基準
該当なし
- (5) リース取引の処理方法
該当なし

2. 重要な会計方針変更、その理由及び影響額

平成26年度より「新会計基準」（平成23年7月27日通知）を採用している。

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点区分・サービス区分の設定方法等

当拠点の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 拠点区分別の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) (4) サービス区分は保育サービスのみであるため、明細書（会計基準別紙4）は作成していない

5. 基本財産の増減内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産	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	18,139,538	0	584,839	17,554,699
合計	18,139,538	0	584,839	17,554,699

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し、その理由及び金額

国庫補助金等特別積立金の取崩し 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
628,452円

7. 担保に供されている資産の種類・金額及び担保する債務の種類・金額

該当なし

8. 減価償却累計額を直接控除した場合は、取得金額、減価償却累計額、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。

	取得価額	減価償却累計	当期末残高
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	29,537,310	11,982,611	17,554,699
構築物（その他）	0	0	0
車輛運搬具（その他）	3,922,127	3,902,809	19,318
器具及び備品（その他）	6,462,410	5,859,079	603,331
合計	39,921,847	21,744,499	18,177,348

9. 徴収不能引当金を直接控除した場合は、債権金額、徴収不能引当金当期末残高、債権当期末残高
(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. 満期保有債券の帳簿価額、評価損益等

該当なし

11. 重要な後発事象の内容及び影響額

該当なし

12. その他必要な事項

該当なし

尾鷲第一保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	68,394,000	68,409,690	△ 15,690	
	保育所運営費収入	55,600,000	55,600,490	△ 490	
	基本分収入	50,693,000	50,692,800	200	
	民間施設給与等改善費収入	4,762,000	4,762,340	△ 340	
	児童用採暖費収入	145,000	145,350	△ 350	
	私的契約利用料収入	114,000	128,700	△ 14,700	
	私的契約利用料収入	114,000	128,700	△ 14,700	
	その他の事業収入	12,680,000	12,680,500	△ 500	
	補助金事業収入	12,680,000	12,680,500	△ 500	
	補助金事業収入	12,680,000	12,680,500	△ 500	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	その他の収入	5,810,000	5,811,470	△ 1,470	
	受入研修費収入	30,000	30,000	0	
	受入研修費収入	30,000	30,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,210,000	1,210,300	△ 300	
	利用者等外給食費収入	1,210,000	1,210,300	△ 300	
	雑収入	4,570,000	4,571,170	△ 1,170	
	雑収入	4,570,000	9,440	4,560,560	
	共済会退職金収入	0	4,561,730	△ 4,561,730	
	事業活動収入計(1)	74,204,000	74,221,160	△ 17,160	
事業活動による収支	人件費支出	57,572,000	57,188,045	383,955	
	役員報酬支出	0	0	0	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	26,275,000	26,031,330	243,670	
	職員給料支出	24,269,000	24,266,038	2,962	
	職員諸手当支出(職員)	2,006,000	1,765,292	240,708	
	職員賞与支出	9,065,000	9,059,879	5,121	
	職員賞与支出	9,065,000	9,059,879	5,121	
	非常勤職員給与支出	12,976,000	12,861,932	114,068	
	臨時雇用費支出	11,382,000	11,288,652	93,348	
	報酬支出	250,000	250,000	0	
	臨時職員賞与支出	1,344,000	1,323,280	20,720	
	退職給付支出	2,382,000	2,381,094	906	
	退職給付支出	1,756,000	1,755,294	706	
	退職給付支出(医療事業団)	626,000	625,800	200	
	法定福利費支出	6,874,000	6,853,810	20,190	
	法定福利費支出	6,874,000	6,853,810	20,190	
	事業費支出	13,117,000	12,990,311	126,689	
	給食費支出	8,944,000	8,850,738	93,262	
	保健衛生費支出	90,000	79,359	10,641	
	保健衛生費支出	90,000	79,359	10,641	
	保育材料費支出	260,000	256,048	3,952	
	保育材料費支出	260,000	256,048	3,952	
	水道光熱費支出	2,842,000	2,820,619	21,381	
	水道光熱費支出	2,842,000	2,820,619	21,381	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	730,000	734,689	△ 4,689	
消耗器具備品費支出	730,000	734,689	△ 4,689		
保険料支出	121,000	120,456	544		
保険料支出	121,000	120,456	544		
賃借料支出	87,000	86,064	936		
賃借料支出	87,000	86,064	936		
雑支出	43,000	42,338	662		

尾鷲第一保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	事務費支出	6,549,000	6,532,869	16,131	
	福利厚生費支出	421,000	420,441	559	
	福利厚生費支出	227,000	226,560	440	
	職員検診費支出	194,000	193,881	119	
	職員被服費支出	31,000	30,792	208	
	職員被服費支出	31,000	30,792	208	
	旅費交通費支出	239,000	238,756	244	
	研修研究費支出	31,000	30,710	290	
	研修研究費支出	31,000	30,710	290	
	事務消耗品費支出	60,000	57,008	2,992	
	事務消耗品費支出	60,000	57,008	2,992	
	印刷製本費支出	155,000	150,954	4,046	
	印刷製本費支出	155,000	150,954	4,046	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	
	修繕費支出	60,000	59,265	735	
	通信運搬費支出	195,000	190,523	4,477	
	通信運搬費支出	195,000	190,523	4,477	
	会議費支出	16,000	15,000	1,000	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	0	0	0	
	手数料支出	23,000	22,040	960	
	保険料支出	0	0	0	
	損害保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	0	0	0	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	0	0	0	
	保守料支出	640,000	641,850	△ 1,850	
	保守料支出	640,000	641,850	△ 1,850	
	雑支出	4,678,000	4,675,530	2,470	
	雑支出	116,000	113,800	2,200	
共済会退職金雑支出	4,562,000	4,561,730	270		
支払利息支出	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
事業活動支出計(2)	77,238,000	76,711,225	526,775		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 3,034,000	△ 2,490,065	△ 543,935	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	施設整備等収入計(4)		0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	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		106,000	105,840	160	
器具及び備品取得支出	106,000	105,840	160		
器具及び備品取得支出	106,000	105,840	160		
施設整備等支出計(5)		106,000	105,840	160	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 106,000	△ 105,840	△ 160	
その他の収支	収入	積立資産取崩収入	1,755,000	1,755,294	△ 294
		退職給付引当資産取崩収入	1,755,000	1,755,294	△ 294
		退職給付引当資産取崩収入	1,755,000	0	1,755,000
		退職給付資産取崩収入	0	1,755,294	△ 1,755,294
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000	0
拠点区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000	0		

尾鷲第一保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	拠点区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	3,755,000	3,755,294	△ 294	
	積立資産支出	615,000	614,448	552	
	退職給付引当資産支出	615,000	614,448	552	
	人件費積立資産支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	615,000	614,448	552	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,140,000	3,140,846	△ 846	
予備費支出(10)	—	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	544,941	△ 544,941		
前期末支払資金残高(12)	7,274,815	7,274,815	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,274,815	7,819,756	△ 544,941		

尾鷲第一保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	68,409,690	—	—
	保育所運営費収益	55,600,490	—	—
	基本分収益	50,692,800	—	—
	民間施設給与等改善費収益	4,762,340	—	—
	児童用採暖費収益	145,350	—	—
	私的契約利用料収益	128,700	—	—
	私的契約利用料収益	128,700	—	—
	その他の事業収益	12,680,500	—	—
	補助金事業収益	12,680,500	—	—
	補助金事業収益	12,680,500	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	その他の収益	4,561,730	—	—
	その他の収益	4,561,730	—	—
	共済会退職金収益	4,561,730	—	—
	サービス活動収益計(1)	72,971,420	—	—
サービス活動増減の部 費用	人件費	58,721,199	—	—
	役員報酬	0	—	—
	役員報酬	0	—	—
	職員給料	26,031,330	—	—
	職員給料	24,266,038	—	—
	職員手当(職員)	1,765,292	—	—
	職員賞与	9,059,879	—	—
	職員賞与	9,059,879	—	—
	賞与引当金繰入	2,674,000	—	—
	賞与引当金繰入	2,674,000	—	—
	非常勤職員給与	12,861,932	—	—
	臨時雇用費	11,288,652	—	—
	報酬	250,000	—	—
	臨時職員賞与	1,323,280	—	—
	退職給付費用	1,240,248	—	—
	退職給付費用	614,448	—	—
	退職給付費用(医療事業団)	625,800	—	—
	法定福利費	6,853,810	—	—
	法定福利費	6,853,810	—	—
	事業費	12,990,311	—	—
	給食費	8,850,738	—	—
	給食費	8,850,738	—	—
	保健衛生費	79,359	—	—
	保育材料費	256,048	—	—
	保育材料費	256,048	—	—
	水道光熱費	2,820,619	—	—
	燃料費	0	—	—
消耗器具備品費	734,689	—	—	
消耗器具備品費	734,689	—	—	
保険料	120,456	—	—	
賃借料	86,064	—	—	
賃借料	86,064	—	—	
雑費	42,338	—	—	
事務費	6,532,869	—	—	
福利厚生費	420,441	—	—	
福利厚生費	226,560	—	—	
職員検診費	193,881	—	—	

尾鷲第一保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	職員被服費	30,792	—	—	
	旅費交通費	238,756	—	—	
	研修研究費	30,710	—	—	
	事務消耗品費	57,008	—	—	
	印刷製本費	150,954	—	—	
	水道光熱費	0	—	—	
	燃料費	0	—	—	
	修繕費	59,265	—	—	
	通信運搬費	190,523	—	—	
	会議費	15,000	—	—	
	広報費	0	—	—	
	業務委託費	0	—	—	
	手数料	22,040	—	—	
	保険料	0	—	—	
	賃借料	0	—	—	
	土地・建物賃借料	0	—	—	
	租税公課	0	—	—	
	保守料	641,850	—	—	
	雑費	4,675,530	—	—	
	雑費	113,800	—	—	
	共済会退職金雑費	4,561,730	—	—	
	減価償却費	4,184,888	—	—	
	減価償却費	4,184,888	—	—	
	減価償却費	4,184,888	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,777,617	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,777,617	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,777,617	—	—	
	サービス活動費用計(2)	79,651,650	—	—	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,680,230	—	—	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	—	—
		借入金利息補助金収益	0	—	—
		借入金利息補助金収益	0	—	—
		受取利息配当金収益	0	—	—
		受取利息配当金収益	0	—	—
		受取利息配当金収益	0	—	—
		その他のサービス活動外収益	1,249,740	—	—
		受入研修費収益	30,000	—	—
		受入研修費収益	30,000	—	—
		利用者等外給食収益	1,210,300	—	—
		利用者等外給食収益	1,210,300	—	—
		雑収益	9,440	—	—
		雑収益	9,440	—	—
			サービス活動外収益計(4)	1,249,740	—
費用	費用	支払利息	0	—	—
		支払利息	0	—	—
		支払利息	0	—	—
		支払利息	0	—	—
	サービス活動外費用計(5)	0	—	—	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,249,740	—	—	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,430,490	—	—	
117		施設整備等補助金収益	0	—	—
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—

尾鷲第一保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	2,000,000	—	—
	拠点区分間繰入金収益	2,000,000	—	—
	拠点区分間繰入金収益	2,000,000	—	—
	特別収益計(8)	2,000,000	—	—
	費用			
	固定資産売却損・処分損	8	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	8	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	8	—	—
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,991,597	—	—
国庫補助金等特別積立金積立額	3,991,597	—	—	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,991,597	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
特別費用計(9)	3,991,605	—	—	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,991,605	—	—	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 7,422,095	—	—	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,910,414	—	—
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,488,319	—	—
	基本金取崩額(14)	0	—	—
	その他の積立金取崩額(15)	0	—	—
	人件費積立資産取崩額	0	—	—
	その他の積立金積立額(16)	0	—	—
	人件費積立資産積立額	0	—	—
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	40,488,319	—	—	

財務諸表に対する注記（尾鷲第一保育園区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産は保有していない
- (3) 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降取得したものは定額法を採用。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上。
 - ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるために支給見込み額のうち当事業年度分の負担額を賞与引当金として計上している。
- (5) リース取引の処理方法
該当なし

2. 重要な会計方針変更、その理由及び影響額

平成26年度より「新会計基準」（平成23年7月27日通知）を採用している。

3. 採用する退職給付制度

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度及び一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点区分・サービス区分の設定方法等

当拠点の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 拠点区分別の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) (4) サービス区分は保育サービスのみであるため、明細書（会計基準別紙4）は作成していない

5. 基本財産の増減内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	95,701,868	0	0	95,701,868
建物	118,968,192	0	3,835,663	115,132,529
合計	214,670,060	0	3,835,663	210,834,397

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し、その理由及び金額

国庫補助金等特別積立金の取崩し 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
2,728,092円

7. 担保に供されている資産の種類・金額及び担保する債務の種類・金額

該当なし

8. 減価償却累計額を直接控除した場合は、取得金額、減価償却累計額、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。

	取得価額	減価償却累計	当期末残高
土地 (基本財産)	95,701,868	0	95,701,868
建物 (基本財産)	193,720,340	78,587,811	115,132,529
構築物 (その他)	1,968,829	1,960,690	8,139
車輛運搬具 (その他)	0	0	0
器具及び備品 (その他)	9,297,204	8,672,901	624,303
合計	300,688,241	89,221,402	211,466,839

9. 徴収不能引当金を直接控除した場合は、債権金額、徴収不能引当金当期末残高、債権当期末残高
(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. 満期保有債券の帳簿価額、評価損益等

該当なし

11. 重要な後発事象の内容及び影響額

該当なし

12. その他必要な事項

該当なし

尾鷲第二保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	90,793,000	90,795,370	△ 2,370	
	保育所運営費収入	73,422,000	73,424,370	△ 2,370	
	基本分収入	66,234,000	66,235,028	△ 1,028	
	民間施設給与等改善費収入	7,101,000	7,101,813	△ 813	
	児童用採暖費収入	87,000	87,529	△ 529	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	17,371,000	17,371,000	0	
	補助金事業収入	6,776,000	6,776,000	0	
	補助金事業収入	6,776,000	6,776,000	0	
	受託事業収入	10,595,000	10,595,000	0	
	受託事業収入	10,595,000	10,595,000	0	
	借入金利息補助金収入	321,000	320,709	291	
	借入金利息補助金収入	321,000	320,709	291	
	借入金利息補助金収入	321,000	320,709	291	
	受取利息配当金収入	45,000	47,250	△ 2,250	
	受取利息配当金収入	45,000	47,250	△ 2,250	
	受取利息配当金収入	45,000	47,250	△ 2,250	
	その他の収入	6,331,000	6,460,156	△ 129,156	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,445,000	1,440,750	4,250	
	利用者等外給食費収入	1,445,000	1,440,750	4,250	
	雑収入	4,876,000	5,009,406	△ 133,406	
	雑収入	4,876,000	111,027	4,764,973	
	共済会退職金収入	0	4,898,379	△ 4,898,379	
	事業活動収入計(1)	97,490,000	97,623,485	△ 133,485	
事業活動による収支	人件費支出	70,434,000	70,246,892	187,108	
	役員報酬支出	0	0	0	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	27,435,000	27,372,039	62,961	
	職員給料支出	26,282,000	26,265,600	16,400	
	職員諸手当支出(職員)	1,153,000	1,106,439	46,561	
	職員賞与支出	9,468,000	9,467,520	480	
	職員賞与支出	9,468,000	9,467,520	480	
	非常勤職員給与支出	21,863,000	21,804,182	58,818	
	臨時雇用費支出	19,303,000	19,245,202	57,798	
	報酬支出	250,000	250,000	0	
	臨時職員賞与支出	2,310,000	2,308,980	1,020	
	退職給付支出	2,895,000	3,030,168	△ 135,168	
	退職給付支出	1,956,000	2,091,468	△ 135,468	
	退職給付支出(医療事業団)	939,000	938,700	300	
	法定福利費支出	8,773,000	8,572,983	200,017	
	法定福利費支出	8,773,000	8,572,983	200,017	
	事業費支出	11,383,000	11,197,099	185,901	
	給食費支出	6,454,000	6,324,238	129,762	
	保健衛生費支出	80,000	72,830	7,170	
	保健衛生費支出	80,000	72,830	7,170	
	保育材料費支出	400,000	394,691	5,309	
	保育材料費支出	400,000	394,691	5,309	
	水道光熱費支出	3,110,000	3,078,022	31,978	
	水道光熱費支出	3,110,000	3,078,022	31,978	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	825,000	816,116	8,884	
消耗器具備品費支出	825,000	816,116	8,884		
保険料支出	290,000	289,990	10		
保険料支出	290,000	289,990	10		
賃借料支出	190,000	189,384	616		
賃借料支出	190,000	189,384	616		
雑支出	34,000	31,828	2,172		

尾鷲第二保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	事務費支出	7,204,000	7,254,007	△ 50,007		
	福利厚生費支出	572,000	571,569	431		
	福利厚生費支出	324,000	323,610	390		
	職員検診費支出	248,000	247,959	41		
	職員被服費支出	30,000	28,402	1,598		
	職員被服費支出	30,000	28,402	1,598		
	旅費交通費支出	150,000	149,704	296		
	研修研究費支出	35,000	29,840	5,160		
	研修研究費支出	35,000	29,840	5,160		
	事務消耗品費支出	170,000	168,790	1,210		
	事務消耗品費支出	170,000	168,790	1,210		
	印刷製本費支出	155,000	148,029	6,971		
	印刷製本費支出	155,000	148,029	6,971		
	水道光熱費支出	0	0	0		
	水道光熱費支出	0	0	0		
	燃料費支出	0	0	0		
	修繕費支出	200,000	175,436	24,564		
	通信運搬費支出	275,000	264,095	10,905		
	通信運搬費支出	275,000	264,095	10,905		
	会議費支出	20,000	17,000	3,000		
	広報費支出	184,000	183,837	163		
	業務委託費支出	0	0	0		
	手数料支出	28,000	22,040	5,960		
	保険料支出	0	0	0		
	損害保険料支出	0	0	0		
	賃借料支出	0	0	0		
	土地・建物賃借料支出	0	0	0		
	土地・建物賃借料支出	0	0	0		
	租税公課支出	0	0	0		
	保守料支出	445,000	430,800	14,200		
	保守料支出	445,000	430,800	14,200		
	雑支出	4,940,000	5,064,465	△ 124,465		
	雑支出	85,000	83,150	1,850		
共済会退職金雑支出	4,855,000	4,981,315	△ 126,315			
支払利息支出	321,000	320,709	291			
支払利息支出	321,000	320,709	291			
支払利息支出	321,000	320,709	291			
事業活動支出計(2)	89,342,000	89,018,707	323,293			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,148,000	8,604,778	△ 456,778			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,410,000	3,410,000	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	3,410,000	3,410,000	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	3,410,000	3,410,000	0	
	施設整備等収入計(4)	3,410,000	3,410,000	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,410,000	3,410,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	3,410,000	3,410,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	3,410,000	3,410,000	0	
		固定資産取得支出	0	0	0	
		器具及び備品取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	3,410,000	3,410,000	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の収支	収入	積立資産取崩収入	1,955,000	2,091,468	△ 136,468	
		退職給付引当資産取崩収入	1,955,000	2,091,468	△ 136,468	
		退職給付引当資産取崩収入	1,955,000	0	1,955,000	
		退職給付資産取崩収入	0	2,091,468	△ 2,091,468	
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0			

尾鷲第二保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	1,955,000	2,091,468	△ 136,468	
	積立資産支出	10,103,000	10,282,334	△ 179,334	
	退職給付引当資産支出	603,000	782,334	△ 179,334	
	人件費積立資産支出	9,500,000	9,500,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	10,103,000	10,282,334	△ 179,334	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,148,000	△ 8,190,866	42,866	
予備費支出(10)	—	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	413,912	△ 413,912		
前期末支払資金残高(12)	16,907,175	16,907,175	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,907,175	17,321,087	△ 413,912		

尾鷲第二保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	90,795,370	—	—
	保育所運営費収益	73,424,370	—	—
	基本分収益	66,235,028	—	—
	民間施設給与等改善費収益	7,101,813	—	—
	児童用採暖費収益	87,529	—	—
	私的契約利用料収益	0	—	—
	私的契約利用料収益	0	—	—
	その他の事業収益	17,371,000	—	—
	補助金事業収益	6,776,000	—	—
	補助金事業収益	6,776,000	—	—
	受託事業収益	10,595,000	—	—
	受託事業収益	10,595,000	—	—
	その他の収益	4,898,379	—	—
	その他の収益	4,898,379	—	—
	共済会退職金収益	4,898,379	—	—
	サービス活動収益計(1)	95,693,749	—	—
サービス活動増減の部 費用	人件費	72,407,758	—	—
	役員報酬	0	—	—
	役員報酬	0	—	—
	職員給料	27,372,039	—	—
	職員給料	26,265,600	—	—
	職員手当(職員)	1,106,439	—	—
	職員賞与	9,467,520	—	—
	職員賞与	9,467,520	—	—
	賞与引当金繰入	3,470,000	—	—
	賞与引当金繰入	3,470,000	—	—
	非常勤職員給与	21,804,182	—	—
	臨時雇用費	19,245,202	—	—
	報酬	250,000	—	—
	臨時職員賞与	2,308,980	—	—
	退職給付費用	1,721,034	—	—
	退職給付費用	782,334	—	—
	退職給付費用(医療事業団)	938,700	—	—
	法定福利費	8,572,983	—	—
	法定福利費	8,572,983	—	—
	事業費	11,197,099	—	—
	給食費	6,324,238	—	—
	給食費	6,324,238	—	—
	保健衛生費	72,830	—	—
	保育材料費	394,691	—	—
	保育材料費	394,691	—	—
	水道光熱費	3,078,022	—	—
	燃料費	0	—	—
消耗器具備品費	816,116	—	—	
消耗器具備品費	816,116	—	—	
保険料	289,990	—	—	
賃借料	189,384	—	—	
賃借料	189,384	—	—	
雑費	31,828	—	—	
事務費	7,254,007	—	—	
福利厚生費	571,569	—	—	
福利厚生費	323,610	—	—	
職員検診費	247,959	—	—	

尾鷲第二保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
	職員被服費	28,402	—	—		
	旅費交通費	149,704	—	—		
	研修研究費	29,840	—	—		
	事務消耗品費	168,790	—	—		
	印刷製本費	148,029	—	—		
	水道光熱費	0	—	—		
	燃料費	0	—	—		
	修繕費	175,436	—	—		
	通信運搬費	264,095	—	—		
	会議費	17,000	—	—		
	広報費	183,837	—	—		
	業務委託費	0	—	—		
	手数料	22,040	—	—		
	保険料	0	—	—		
	賃借料	0	—	—		
	土地・建物賃借料	0	—	—		
	租税公課	0	—	—		
	保守料	430,800	—	—		
	雑費	5,064,465	—	—		
	雑費	83,150	—	—		
	共済会退職金雑費	4,981,315	—	—		
	減価償却費	7,635,361	—	—		
	減価償却費	7,635,361	—	—		
	減価償却費	7,635,361	—	—		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,010,333	—	—		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,010,333	—	—		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,010,333	—	—		
	サービス活動費用計(2)	95,483,892	—	—		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	209,857	—	—		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	320,709	—	—	
		借入金利息補助金収益	320,709	—	—	
		借入金利息補助金収益	320,709	—	—	
		受取利息配当金収益	47,250	—	—	
		受取利息配当金収益	47,250	—	—	
		受取利息配当金収益	47,250	—	—	
		その他のサービス活動外収益	1,561,777	—	—	
		受入研修費収益	10,000	—	—	
		受入研修費収益	10,000	—	—	
		利用者等外給食収益	1,440,750	—	—	
		利用者等外給食収益	1,440,750	—	—	
		雑収益	111,027	—	—	
		雑収益	111,027	—	—	
		サービス活動外収益計(4)	1,929,736	—	—	
		費用	支払利息	320,709	—	—
			支払利息	320,709	—	—
支払利息	320,709		—	—		
サービス活動外費用計(5)	320,709		—	—		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,609,027	—	—		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,818,884	—	—		
117	施設整備等補助金収益	3,410,000	—	—		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	3,410,000	—	—		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	3,410,000	—	—		

尾鷲第二保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	特別収益計(8)	3,410,000	—	—
	費用			
	固定資産売却損・処分損	8	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	8	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	8	—	—
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,134,702	—	—
国庫補助金等特別積立金積立額	2,134,702	—	—	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,134,702	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
特別費用計(9)	2,134,710	—	—	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,275,290	—	—	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,094,174	—	—	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	68,532,001	—	—
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	71,626,175	—	—
	基本金取崩額(14)	0	—	—
	その他の積立金取崩額(15)	0	—	—
	人件費積立資産取崩額	0	—	—
	その他の積立金積立額(16)	9,500,000	—	—
	人件費積立資産積立額	9,500,000	—	—
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	62,126,175	—	—	

尾鷲第二保育園拠点区分 貸借対照表

平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	20,286,061	20,296,363	△ 10,302	流動負債	6,434,974	3,389,188	3,045,786
現金預金	19,410,618	19,226,242	184,376	事業未払金	2,343,481	2,684,561	△ 341,080
未収金	116,203	57,801	58,402	職員預り金	621,493	704,627	△ 83,134
前払金	759,240	1,012,320	△ 253,080	賞与引当金	3,470,000	0	3,470,000
固定資産	176,153,631	174,037,384	2,116,247	固定負債	32,527,868	35,686,252	△ 3,158,384
基本財産	118,909,582	126,280,834	△ 7,371,252	設備資金借入金	23,870,000	27,280,000	△ 3,410,000
土地	0	0	0	退職給付引当金	8,657,868	8,406,252	251,616
建物	118,909,582	126,280,834	△ 7,371,252				
その他の固定資産	57,244,049	47,756,550	9,487,499	負債の部合計	38,962,842	39,075,440	△ 112,598
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	3,575,000	3,575,000	0
器具及び備品	286,181	550,298	△ 264,117	国庫補助金等特別積立金	43,475,675	44,351,306	△ 875,631
退職給付引当資産	8,657,868	8,406,252	251,616	その他の積立金	48,300,000	38,800,000	9,500,000
人件費積立資産	35,300,000	25,800,000	9,500,000	人件費積立金	35,300,000	25,800,000	9,500,000
修繕費積立資産	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
設備整備積立資産	13,000,000	13,000,000	0	設備整備積立金	13,000,000	13,000,000	0
その他の固定資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	62,126,175	68,532,001	△ 6,405,826
				(うち当期活動増減差額)	3,094,174	△ 1,616,117	4,710,291
				純資産の部合計	157,476,850	155,258,307	2,218,543
資産の部合計	196,439,692	194,333,747	2,105,945	負債及び純資産の部合計	196,439,692	194,333,747	2,105,945

財務諸表に対する注記（尾鷲第二保育園区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産は保有していない
- (3) 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降取得したものは定額法を採用。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上。
 - ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるために支給見込み額のうち当事業年度分の負担額を賞与引当金として計上している。
- (5) リース取引の処理方法
該当なし

2. 重要な会計方針変更、その理由及び影響額

平成26年度より「新会計基準」（平成23年7月27日通知）を採用している。

3. 採用する退職給付制度

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度及び一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点区分・サービス区分の設定方法等

当拠点の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 拠点区分別の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) (4) サービス区分は保育サービスのみであるため、明細書（会計基準別紙4）は作成していない

5. 基本財産の増減内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産	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	126,280,834	0	7,371,252	118,909,582
合計	126,280,834	0	7,371,252	118,909,582

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し、その理由及び金額

国庫補助金等特別積立金の取崩	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	2,960,808円
----------------	-----------------------------------	------------

7. 担保に供されている資産の種類・金額及び担保する債務の種類・金額

資産の種類	資産金額	債務の種類	金額
基本財産土地	0		0
基本財産建物	118,909,582	設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	23,870,000

8. 減価償却累計額を直接控除した場合は、取得金額、減価償却累計額、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。

	取得価額	減価償却累計	当期末残高
土地 (基本財産)	0	0	0
建物 (基本財産)	178,049,550	59,139,968	118,909,582
構築物 (その他)	0	0	0
車輛運搬具 (その他)	0	0	0
器具及び備品 (その他)	7,169,970	6,883,789	286,181
合計	185,219,520	66,023,757	119,195,763

9. 徴収不能引当金を直接控除した場合は、債権金額、徴収不能引当金当期末残高、債権当期末残高
(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. 満期保有債券の帳簿価額、評価損益等

該当なし

11. 重要な後発事象の内容及び影響額

該当なし

12. その他必要な事項

該当なし

尾鷲第三保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	49,429,000	49,430,010	△ 1,010	
	保育所運営費収入	43,297,000	43,298,010	△ 1,010	
	基本分収入	39,079,000	39,080,480	△ 1,480	
	民間施設給与等改善費収入	4,160,000	4,160,720	△ 720	
	児童用採暖費収入	58,000	56,810	1,190	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	6,132,000	6,132,000	0	
	補助金事業収入	6,132,000	6,132,000	0	
	補助金事業収入	6,132,000	6,132,000	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	その他の収入	762,000	761,499	501	
	受入研修費収入	12,000	12,000	0	
	受入研修費収入	12,000	12,000	0	
	利用者等外給食費収入	737,000	737,200	△ 200	
	利用者等外給食費収入	737,000	737,200	△ 200	
	雑収入	13,000	12,299	701	
	雑収入	13,000	12,299	701	
	共済会退職金収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	50,191,000	50,191,509	△ 509	
事業活動による収支	人件費支出	43,303,000	43,009,602	293,398	
	役員報酬支出	0	0	0	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	24,688,000	24,479,118	208,882	
	職員給料支出	22,920,000	22,897,900	22,100	
	職員諸手当支出(職員)	1,768,000	1,581,218	186,782	
	職員賞与支出	8,320,000	8,316,000	4,000	
	職員賞与支出	8,320,000	8,316,000	4,000	
	非常勤職員給与支出	4,235,000	4,202,402	32,598	
	臨時雇用費支出	3,560,000	3,488,962	71,038	
	報酬支出	250,000	250,000	0	
	臨時職員賞与支出	425,000	463,440	△ 38,440	
	退職給付支出	447,000	447,000	0	
	退職給付支出	0	0	0	
	退職給付支出(医療事業団)	447,000	447,000	0	
	法定福利費支出	5,613,000	5,565,082	47,918	
	法定福利費支出	5,613,000	5,565,082	47,918	
	事業費支出	7,354,000	7,270,019	83,981	
	給食費支出	4,442,000	4,363,994	78,006	
	保健衛生費支出	85,000	101,885	△ 16,885	
	保健衛生費支出	85,000	101,885	△ 16,885	
	保育材料費支出	247,000	239,329	7,671	
	保育材料費支出	247,000	239,329	7,671	
	水道光熱費支出	1,830,000	1,827,413	2,587	
	水道光熱費支出	1,830,000	1,827,413	2,587	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	640,000	634,164	5,836	
消耗器具備品費支出	640,000	634,164	5,836		
保険料支出	18,000	17,170	830		
保険料支出	18,000	17,170	830		
賃借料支出	87,000	86,064	936		
賃借料支出	87,000	86,064	936		
雑支出	5,000	0	5,000		

尾鷲第三保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	事務費支出	1,359,000	1,326,163	32,837		
	福利厚生費支出	279,000	277,682	1,318		
	福利厚生費支出	160,000	159,510	490		
	職員検診費支出	119,000	118,172	828		
	職員被服費支出	20,000	19,240	760		
	職員被服費支出	20,000	19,240	760		
	旅費交通費支出	76,000	75,910	90		
	研修研究費支出	8,000	7,500	500		
	研修研究費支出	8,000	7,500	500		
	事務消耗品費支出	150,000	143,431	6,569		
	事務消耗品費支出	150,000	143,431	6,569		
	印刷製本費支出	115,000	111,441	3,559		
	印刷製本費支出	115,000	111,441	3,559		
	水道光熱費支出	0	0	0		
	水道光熱費支出	0	0	0		
	燃料費支出	0	0	0		
	修繕費支出	110,000	104,901	5,099		
	通信運搬費支出	275,000	270,861	4,139		
	通信運搬費支出	275,000	270,861	4,139		
	会議費支出	10,000	10,000	0		
	広報費支出	0	0	0		
	業務委託費支出	0	0	0		
	手数料支出	63,000	43,551	19,449		
	保険料支出	0	0	0		
	損害保険料支出	0	0	0		
	賃借料支出	0	0	0		
	土地・建物賃借料支出	0	0	0		
	土地・建物賃借料支出	0	0	0		
	租税公課支出	0	0	0		
	保守料支出	175,000	183,696	△ 8,696		
	保守料支出	175,000	183,696	△ 8,696		
	雑支出	78,000	77,950	50		
	雑支出	78,000	77,950	50		
共済会退職金雑支出	0	0	0			
支払利息支出	0	0	0			
支払利息支出	0	0	0			
支払利息支出	0	0	0			
	事業活動支出計(2)	52,016,000	51,605,784	410,216		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,825,000	△ 1,414,275	△ 410,725		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	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		0	0	0		
器具及び備品取得支出	0	0	0			
器具及び備品取得支出	0	0	0			
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の収支	収入	積立資産取崩収入	2,300,000	2,300,000	0	
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
		退職給付資産取崩収入	0	0	0	
		人件費積立資産取崩収入	2,300,000	2,300,000	0	
		人件費積立資産取崩収入	2,300,000	2,300,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0			

尾鷲第三保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	2,300,000	2,300,000	0	
	積立資産支出	475,000	474,336	664	
	退職給付引当資産支出	475,000	474,336	664	
	人件費積立資産支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	475,000	474,336	664	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,825,000	1,825,664	△ 664	
予備費支出(10)	—	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	411,389	△ 411,389		
前期末支払資金残高(12)	11,753,427	11,753,427	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,753,427	12,164,816	△ 411,389		

尾鷲第三保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	49,430,010	—	—
	保育所運営費収益	43,298,010	—	—
	基本分収益	39,080,480	—	—
	民間施設給与等改善費収益	4,160,720	—	—
	児童用採暖費収益	56,810	—	—
	私的契約利用料収益	0	—	—
	私的契約利用料収益	0	—	—
	その他の事業収益	6,132,000	—	—
	補助金事業収益	6,132,000	—	—
	補助金事業収益	6,132,000	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	その他の収益	0	—	—
	その他の収益	0	—	—
	共済会退職金収益	0	—	—
	サービス活動収益計(1)	49,430,010	—	—
サービス活動増減の部 費用	人件費	46,075,938	—	—
	役員報酬	0	—	—
	役員報酬	0	—	—
	職員給料	24,479,118	—	—
	職員給料	22,897,900	—	—
	職員手当(職員)	1,581,218	—	—
	職員賞与	8,316,000	—	—
	職員賞与	8,316,000	—	—
	賞与引当金繰入	2,592,000	—	—
	賞与引当金繰入	2,592,000	—	—
	非常勤職員給与	4,202,402	—	—
	臨時雇用費	3,488,962	—	—
	報酬	250,000	—	—
	臨時職員賞与	463,440	—	—
	退職給付費用	921,336	—	—
	退職給付費用	474,336	—	—
	退職給付費用(医療事業団)	447,000	—	—
	法定福利費	5,565,082	—	—
	法定福利費	5,565,082	—	—
	事業費	7,270,019	—	—
	給食費	4,363,994	—	—
	給食費	4,363,994	—	—
	保健衛生費	101,885	—	—
	保育材料費	239,329	—	—
	保育材料費	239,329	—	—
	水道光熱費	1,827,413	—	—
	燃料費	0	—	—
消耗器具備品費	634,164	—	—	
消耗器具備品費	634,164	—	—	
保険料	17,170	—	—	
賃借料	86,064	—	—	
賃借料	86,064	—	—	
雑費	0	—	—	
事務費	1,326,163	—	—	
福利厚生費	277,682	—	—	
福利厚生費	159,510	—	—	
職員検診費	118,172	—	—	

尾鷲第三保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
	職員被服費	19,240	—	—		
	旅費交通費	75,910	—	—		
	研修研究費	7,500	—	—		
	事務消耗品費	143,431	—	—		
	印刷製本費	111,441	—	—		
	水道光熱費	0	—	—		
	燃料費	0	—	—		
	修繕費	104,901	—	—		
	通信運搬費	270,861	—	—		
	会議費	10,000	—	—		
	広報費	0	—	—		
	業務委託費	0	—	—		
	手数料	43,551	—	—		
	保険料	0	—	—		
	賃借料	0	—	—		
	土地・建物賃借料	0	—	—		
	租税公課	0	—	—		
	保守料	183,696	—	—		
	雑費	77,950	—	—		
	雑費	77,950	—	—		
	共済会退職金雑費	0	—	—		
	減価償却費	392,127	—	—		
	減価償却費	392,127	—	—		
	減価償却費	392,127	—	—		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 49,525	—	—		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 49,525	—	—		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 49,525	—	—		
	サービス活動費用計(2)	55,014,722	—	—		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,584,712	—	—		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	—	—	
		借入金利息補助金収益	0	—	—	
		借入金利息補助金収益	0	—	—	
		受取利息配当金収益	0	—	—	
		受取利息配当金収益	0	—	—	
		受取利息配当金収益	0	—	—	
		その他のサービス活動外収益	761,499	—	—	
		受入研修費収益	12,000	—	—	
		受入研修費収益	12,000	—	—	
		利用者等外給食収益	737,200	—	—	
		利用者等外給食収益	737,200	—	—	
		雑収益	12,299	—	—	
		雑収益	12,299	—	—	
		サービス活動外収益計(4)	761,499	—	—	
		費用	支払利息	0	—	—
			支払利息	0	—	—
支払利息	0		—	—		
サービス活動外費用計(5)	0		—	—		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	761,499	—	—		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,823,213	—	—		
117	施設整備等補助金収益	0	—	—		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—		

尾鷲第三保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	特別収益計(8)	0	—	—
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	3	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	3	—	—
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—
国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
特別費用計(9)	3	—	—	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3	—	—	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 4,823,216	—	—	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,750,073	—	—
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,926,857	—	—
	基本金取崩額(14)	0	—	—
	その他の積立金取崩額(15)	2,300,000	—	—
	人件費積立資産取崩額	2,300,000	—	—
	その他の積立金積立額(16)	0	—	—
	人件費積立資産積立額	0	—	—
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,226,857	—	—	

尾鷲第三保育園拠点区分 貸借対照表

平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	13,698,338	13,247,128	451,210	流動負債	4,125,522	1,493,701	2,631,821
現金預金	13,408,016	13,200,138	207,878	事業未払金	1,103,551	1,081,856	21,695
未収金	290,322	46,990	243,332	職員預り金	429,971	411,845	18,126
前払金	0	0	0	賞与引当金	2,592,000	0	2,592,000
固定資産	14,588,177	16,619,539	△ 2,031,362	固定負債	8,097,942	7,437,174	660,768
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	8,097,942	7,437,174	660,768
建物	0	0	0				
その他の固定資産	14,588,177	16,619,539	△ 2,031,362	負債の部合計	12,223,464	8,930,875	3,292,589
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	790,235	1,182,365	△ 392,130	国庫補助金等特別積立金	136,194	185,719	△ 49,525
退職給付引当資産	8,097,942	7,437,174	660,768	その他の積立金	5,700,000	8,000,000	△ 2,300,000
人件費積立資産	5,700,000	8,000,000	△ 2,300,000	人件費積立金	5,700,000	8,000,000	△ 2,300,000
修繕費積立資産	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
設備整備積立資産	0	0	0	設備整備積立金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	10,226,857	12,750,073	△ 2,523,216
				(うち当期活動増減差額)	△ 4,823,216	△ 1,862,551	△ 2,960,665
				純資産の部合計	16,063,051	20,935,792	△ 4,872,741
資産の部合計	28,286,515	29,866,667	△ 1,580,152	負債及び純資産の部合計	28,286,515	29,866,667	△ 1,580,152

財務諸表に対する注記（尾鷲第三保育園区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産は保有していない
- (3) 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降取得したものは定額法を採用。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上。
 - ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるために支給見込み額のうち当事業年度分の負担額を賞与引当金として計上している。
- (5) リース取引の処理方法
該当なし

2. 重要な会計方針変更、その理由及び影響額

平成26年度より「新会計基準」（平成23年7月27日通知）を採用している。

3. 採用する退職給付制度

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度及び一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点区分・サービス区分の設定方法等

当拠点の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 拠点区分別の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) (4) サービス区分は保育サービスのみであるため、明細書（会計基準別紙4）は作成していない

5. 基本財産の増減内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産	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	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し、その理由及び金額

国庫補助金等特別積立金の取崩し 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
49,525円

7. 担保に供されている資産の種類・金額及び担保する債務の種類・金額

該当なし

8. 減価償却累計額を直接控除した場合は、取得金額、減価償却累計額、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。

	取得価額	減価償却累計	当期末残高
土地 (基本財産)	0	0	0
建物 (基本財産)	0	0	0
構築物 (その他)	0	0	0
車両運搬具 (その他)	0	0	0
器具及び備品 (その他)	9,162,698	8,372,463	790,235
合計	9,162,698	8,372,463	790,235

9. 徴収不能引当金を直接控除した場合は、債権金額、徴収不能引当金当期末残高、債権当期末残高
(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. 満期保有債券の帳簿価額、評価損益等

該当なし

11. 重要な後発事象の内容及び影響額

該当なし

12. その他必要な事項

該当なし

尾鷲第四保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	66,607,000	66,607,920	△ 920	
	保育所運営費収入	57,593,000	57,593,920	△ 920	
	基本分収入	52,101,000	52,101,450	△ 450	
	民間施設給与等改善費収入	5,404,000	5,403,930	70	
	児童用採暖費収入	88,000	88,540	△ 540	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	9,014,000	9,014,000	0	
	補助金事業収入	9,014,000	9,014,000	0	
	補助金事業収入	9,014,000	9,014,000	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	その他の収入	1,136,000	1,136,595	△ 595	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,110,000	1,110,550	△ 550	
	利用者等外給食費収入	1,110,000	1,110,550	△ 550	
	雑収入	16,000	16,045	△ 45	
	雑収入	16,000	16,045	△ 45	
	共済会退職金収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)		67,743,000	67,744,515	△ 1,515
事業活動による収支	人件費支出	52,932,000	52,637,383	294,617	
	役員報酬支出	0	0	0	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	27,397,000	27,316,793	80,207	
	職員給料支出	25,510,000	25,471,300	38,700	
	職員諸手当支出(職員)	1,887,000	1,845,493	41,507	
	職員賞与支出	9,371,000	9,366,580	4,420	
	職員賞与支出	9,371,000	9,366,580	4,420	
	非常勤職員給与支出	8,677,000	8,537,403	139,597	
	臨時雇用費支出	7,498,000	7,410,587	87,413	
	報酬支出	250,000	250,000	0	
	臨時職員賞与支出	929,000	876,816	52,184	
	退職給付支出	626,000	625,800	200	
	退職給付支出	0	0	0	
	退職給付支出(医療事業団)	626,000	625,800	200	
	法定福利費支出	6,861,000	6,790,807	70,193	
	法定福利費支出	6,861,000	6,790,807	70,193	
	事業費支出	9,551,000	9,500,533	50,467	
	給食費支出	6,605,000	6,560,129	44,871	
	保健衛生費支出	123,000	116,240	6,760	
	保健衛生費支出	123,000	116,240	6,760	
	保育材料費支出	242,000	257,663	△ 15,663	
	保育材料費支出	242,000	257,663	△ 15,663	
	水道光熱費支出	2,070,000	2,056,886	13,114	
	水道光熱費支出	2,070,000	2,056,886	13,114	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	375,000	382,821	△ 7,821	
消耗器具備品費支出	375,000	382,821	△ 7,821		
保険料支出	29,000	28,520	480		
保険料支出	29,000	28,520	480		
賃借料支出	92,000	86,064	5,936		
賃借料支出	92,000	86,064	5,936		
雑支出	15,000	12,210	2,790		

尾鷲第四保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	事務費支出	1,487,000	1,437,120	49,880		
	福利厚生費支出	437,000	434,896	2,104		
	福利厚生費支出	226,000	225,660	340		
	職員検診費支出	211,000	209,236	1,764		
	職員被服費支出	26,000	25,954	46		
	職員被服費支出	26,000	25,954	46		
	旅費交通費支出	155,000	152,484	2,516		
	研修研究費支出	35,000	27,074	7,926		
	研修研究費支出	35,000	27,074	7,926		
	事務消耗品費支出	110,000	104,421	5,579		
	事務消耗品費支出	110,000	104,421	5,579		
	印刷製本費支出	120,000	112,077	7,923		
	印刷製本費支出	120,000	112,077	7,923		
	水道光熱費支出	0	0	0		
	水道光熱費支出	0	0	0		
	燃料費支出	0	0	0		
	修繕費支出	145,000	142,208	2,792		
	通信運搬費支出	190,000	185,208	4,792		
	通信運搬費支出	190,000	185,208	4,792		
	会議費支出	16,000	16,000	0		
	広報費支出	0	0	0		
	業務委託費支出	0	0	0		
	手数料支出	5,000	4,124	876		
	保険料支出	0	0	0		
	損害保険料支出	0	0	0		
	賃借料支出	0	0	0		
	土地・建物賃借料支出	0	0	0		
	土地・建物賃借料支出	0	0	0		
	租税公課支出	0	0	0		
	保守料支出	165,000	150,324	14,676		
	保守料支出	165,000	150,324	14,676		
	雑支出	83,000	82,350	650		
	雑支出	83,000	82,350	650		
共済会退職金雑支出	0	0	0			
支払利息支出	0	0	0			
支払利息支出	0	0	0			
支払利息支出	0	0	0			
	事業活動支出計(2)	63,970,000	63,575,036	394,964		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,773,000	4,169,479	△ 396,479		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	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	0	0	0	
		器具及び備品取得支出	0	0	0	
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の収支	収入	積立資産取崩収入	0	0	0	
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
		退職給付資産取崩収入	0	0	0	
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0			

尾鷲第四保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	3,773,000	3,772,214	786	
	退職給付引当資産支出	573,000	572,214	786	
	人件費積立資産支出	3,200,000	3,200,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	3,773,000	3,772,214	786	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,773,000	△ 3,772,214	△ 786	
予備費支出(10)	—	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	397,265	△ 397,265		
前期末支払資金残高(12)	11,437,786	11,437,786	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,437,786	11,835,051	△ 397,265		

尾鷲第四保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	66,607,920	—	—
	保育所運営費収益	57,593,920	—	—
	基本分収益	52,101,450	—	—
	民間施設給与等改善費収益	5,403,930	—	—
	児童用採暖費収益	88,540	—	—
	私的契約利用料収益	0	—	—
	私的契約利用料収益	0	—	—
	その他の事業収益	9,014,000	—	—
	補助金事業収益	9,014,000	—	—
	補助金事業収益	9,014,000	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	その他の収益	0	—	—
	その他の収益	0	—	—
	共済会退職金収益	0	—	—
	サービス活動収益計(1)	66,607,920	—	—
サービス活動増減の部 費用	人件費	56,361,597	—	—
	役員報酬	0	—	—
	役員報酬	0	—	—
	職員給料	27,316,793	—	—
	職員給料	25,471,300	—	—
	職員手当(職員)	1,845,493	—	—
	職員賞与	9,366,580	—	—
	職員賞与	9,366,580	—	—
	賞与引当金繰入	3,152,000	—	—
	賞与引当金繰入	3,152,000	—	—
	非常勤職員給与	8,537,403	—	—
	臨時雇用費	7,410,587	—	—
	報酬	250,000	—	—
	臨時職員賞与	876,816	—	—
	退職給付費用	1,198,014	—	—
	退職給付費用	572,214	—	—
	退職給付費用(医療事業団)	625,800	—	—
	法定福利費	6,790,807	—	—
	法定福利費	6,790,807	—	—
	事業費	9,500,533	—	—
	給食費	6,560,129	—	—
	給食費	6,560,129	—	—
	保健衛生費	116,240	—	—
	保育材料費	257,663	—	—
	保育材料費	257,663	—	—
	水道光熱費	2,056,886	—	—
	燃料費	0	—	—
消耗器具備品費	382,821	—	—	
消耗器具備品費	382,821	—	—	
保険料	28,520	—	—	
賃借料	86,064	—	—	
賃借料	86,064	—	—	
雑費	12,210	—	—	
事務費	1,437,120	—	—	
福利厚生費	434,896	—	—	
福利厚生費	225,660	—	—	
職員検診費	209,236	—	—	

尾鷲第四保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	職員被服費	25,954	—	—	
	旅費交通費	152,484	—	—	
	研修研究費	27,074	—	—	
	事務消耗品費	104,421	—	—	
	印刷製本費	112,077	—	—	
	水道光熱費	0	—	—	
	燃料費	0	—	—	
	修繕費	142,208	—	—	
	通信運搬費	185,208	—	—	
	会議費	16,000	—	—	
	広報費	0	—	—	
	業務委託費	0	—	—	
	手数料	4,124	—	—	
	保険料	0	—	—	
	賃借料	0	—	—	
	土地・建物賃借料	0	—	—	
	租税公課	0	—	—	
	保守料	150,324	—	—	
	雑費	82,350	—	—	
	雑費	82,350	—	—	
	共済会退職金雑費	0	—	—	
	減価償却費	263,835	—	—	
	減価償却費	263,835	—	—	
	減価償却費	263,835	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 49,525	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 49,525	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 49,525	—	—	
	サービス活動費用計(2)	67,513,560	—	—	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 905,640	—	—	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	—	—
		借入金利息補助金収益	0	—	—
		借入金利息補助金収益	0	—	—
		受取利息配当金収益	0	—	—
		受取利息配当金収益	0	—	—
		受取利息配当金収益	0	—	—
		その他のサービス活動外収益	1,136,595	—	—
		受入研修費収益	10,000	—	—
		受入研修費収益	10,000	—	—
		利用者等外給食収益	1,110,550	—	—
		利用者等外給食収益	1,110,550	—	—
		雑収益	16,045	—	—
		雑収益	16,045	—	—
			サービス活動外収益計(4)	1,136,595	—
費用		支払利息	0	—	—
		支払利息	0	—	—
		支払利息	0	—	—
		支払利息	0	—	—
	サービス活動外費用計(5)	0	—	—	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,136,595	—	—	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	230,955	—	—	
117		施設整備等補助金収益	0	—	—
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—

尾鷲第四保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	特別収益計(8)	0	—	—
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	0	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	0	—	—
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—
国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
特別費用計(9)	0	—	—	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	—	—	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	230,955	—	—	
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	12,052,891	—	—
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,283,846	—	—
	基本金取崩額(14)	0	—	—
	その他の積立金取崩額(15)	0	—	—
	人件費積立資産取崩額	0	—	—
	その他の積立金積立額(16)	3,200,000	—	—
人件費積立資産積立額	3,200,000	—	—	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,083,846	—	—	

尾鷲第四保育園拠点区分 貸借対照表

平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	14,283,990	14,044,314	239,676	流動負債	5,600,939	2,606,528	2,994,411
現金預金	14,280,373	13,841,191	439,182	事業未払金	1,884,042	2,015,352	△ 131,310
未収金	3,617	203,123	△ 199,506	職員預り金	564,897	591,176	△ 26,279
前払金	0	0	0	賞与引当金	3,152,000	0	3,152,000
固定資産	15,291,171	13,620,292	1,670,879	固定負債	7,054,182	8,319,468	△ 1,265,286
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	7,054,182	8,319,468	△ 1,265,286
建物	0	0	0				
その他の固定資産	15,291,171	13,620,292	1,670,879	負債の部合計	12,655,121	10,925,996	1,729,125
構築物	5	2,954	△ 2,949				
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	536,984	797,870	△ 260,886	基本金	0	0	0
退職給付引当資産	7,054,182	8,319,468	△ 1,265,286	国庫補助金等特別積立金	136,194	185,719	△ 49,525
人件費積立資産	6,200,000	3,000,000	3,200,000	その他の積立金	7,700,000	4,500,000	3,200,000
修繕費積立資産	1,500,000	1,500,000	0	人件費積立金	6,200,000	3,000,000	3,200,000
備品等購入積立資産	0	0	0	修繕費積立金	1,500,000	1,500,000	0
設備整備積立資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	設備整備積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	9,083,846	12,052,891	△ 2,969,045
				(うち当期活動増減差額)	230,955	△ 3,978,973	4,209,928
				純資産の部合計	16,920,040	16,738,610	181,430
資産の部合計	29,575,161	27,664,606	1,910,555	負債及び純資産の部合計	29,575,161	27,664,606	1,910,555

財務諸表に対する注記（尾鷲第四保育園区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産は保有していない
- (3) 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降取得したものは定額法を採用。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上。
 - ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるために支給見込み額のうち当事業年度分の負担額を賞与引当金として計上している。
- (5) リース取引の処理方法
該当なし

2. 重要な会計方針変更、その理由及び影響額

平成26年度より「新会計基準」（平成23年7月27日通知）を採用している。

3. 採用する退職給付制度

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度及び一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点区分・サービス区分の設定方法等

当拠点の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 拠点区分別の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) (4) サービス区分は保育サービスのみであるため、明細書（会計基準別紙4）は作成していない

5. 基本財産の増減内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産	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	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し、その理由及び金額

国庫補助金等特別積立金の取崩し 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し
49,525円

7. 担保に供されている資産の種類・金額及び担保する債務の種類・金額

該当なし

8. 減価償却累計額を直接控除した場合は、取得金額、減価償却累計額、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。

	取得価額	減価償却累計	当期末残高
土地 (基本財産)	0	0	0
建物 (基本財産)	0	0	0
構築物 (その他)	295,000	294,995	5
車両運搬具 (その他)	0	0	0
器具及び備品 (その他)	8,503,569	7,966,585	536,984
合計	8,798,569	8,261,580	536,989

9. 徴収不能引当金を直接控除した場合は、債権金額、徴収不能引当金当期末残高、債権当期末残高
(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. 満期保有債券の帳簿価額、評価損益等

該当なし

11. 重要な後発事象の内容及び影響額

該当なし

12. その他必要な事項

該当なし

矢浜保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	46,111,000	46,112,340	△ 1,340	
	保育所運営費収入	37,546,000	37,547,340	△ 1,340	
	基本分収入	33,895,000	33,895,600	△ 600	
	民間施設給与等改善費収入	3,600,000	3,600,060	△ 60	
	児童用採暖費収入	51,000	51,680	△ 680	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	8,565,000	8,565,000	0	
	補助金事業収入	8,565,000	8,565,000	0	
	補助金事業収入	8,565,000	8,565,000	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	その他の収入	3,676,000	3,675,921	79	
	受入研修費収入	0	0	0	
	受入研修費収入	0	0	0	
	利用者等外給食費収入	800,000	800,200	△ 200	
	利用者等外給食費収入	800,000	800,200	△ 200	
	雑収入	2,876,000	2,875,721	279	
	雑収入	2,876,000	14,560	2,861,440	
	共済会退職金収入	0	2,861,161	△ 2,861,161	
	事業活動収入計(1)	49,787,000	49,788,261	△ 1,261	
事業活動による収支	人件費支出	42,868,000	42,750,641	117,359	
	役員報酬支出	0	0	0	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	20,022,000	19,974,745	47,255	
	職員給料支出	18,754,000	18,727,800	26,200	
	職員諸手当支出(職員)	1,268,000	1,246,945	21,055	
	職員賞与支出	6,832,000	6,831,180	820	
	職員賞与支出	6,832,000	6,831,180	820	
	非常勤職員給与支出	8,441,000	8,413,092	27,908	
	臨時雇用費支出	7,255,000	7,239,332	15,668	
	報酬支出	250,000	250,000	0	
	臨時職員賞与支出	936,000	923,760	12,240	
	退職給付支出	2,202,000	2,201,292	708	
	退職給付支出	1,710,000	1,709,592	408	
	退職給付支出(医療事業団)	492,000	491,700	300	
	法定福利費支出	5,371,000	5,330,332	40,668	
	法定福利費支出	5,371,000	5,330,332	40,668	
	事業費支出	6,596,000	6,540,723	55,277	
	給食費支出	4,218,000	4,180,229	37,771	
	保健衛生費支出	77,000	76,009	991	
	保健衛生費支出	77,000	76,009	991	
	保育材料費支出	140,000	143,461	△ 3,461	
	保育材料費支出	140,000	143,461	△ 3,461	
	水道光熱費支出	1,600,000	1,584,011	15,989	
	水道光熱費支出	1,600,000	1,584,011	15,989	
	燃料費支出	9,000	8,878	122	
	消耗器具備品費支出	440,000	439,360	640	
消耗器具備品費支出	440,000	439,360	640		
保険料支出	17,000	16,235	765		
保険料支出	17,000	16,235	765		
賃借料支出	87,000	86,064	936		
賃借料支出	87,000	86,064	936		
雑支出	8,000	6,476	1,524		

矢浜保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	事務費支出	3,963,000	3,933,158	29,842	
	福利厚生費支出	315,000	309,071	5,929	
	福利厚生費支出	175,000	174,020	980	
	職員検診費支出	140,000	135,051	4,949	
	職員被服費支出	20,000	19,060	940	
	職員被服費支出	20,000	19,060	940	
	旅費交通費支出	133,000	132,528	472	
	研修研究費支出	30,000	29,932	68	
	研修研究費支出	30,000	29,932	68	
	事務消耗品費支出	40,000	35,031	4,969	
	事務消耗品費支出	40,000	35,031	4,969	
	印刷製本費支出	115,000	105,087	9,913	
	印刷製本費支出	115,000	105,087	9,913	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	
	修繕費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	178,000	174,966	3,034	
	通信運搬費支出	178,000	174,966	3,034	
	会議費支出	11,000	11,000	0	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	0	0	0	
	手数料支出	19,000	18,164	836	
	保険料支出	0	0	0	
	損害保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	0	0	0	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	0	0	0	
	保守料支出	160,000	158,208	1,792	
	保守料支出	160,000	158,208	1,792	
	雑支出	2,942,000	2,940,111	1,889	
	雑支出	80,000	78,950	1,050	
共済会退職金雑支出	2,862,000	2,861,161	839		
支払利息支出	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
支払利息支出	0	0	0		
事業活動支出計(2)	53,427,000	53,224,522	202,478		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,640,000	△ 3,436,261	△ 203,739		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	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		108,000	107,000	1,000	
器具及び備品取得支出	108,000	107,000	1,000		
器具及び備品取得支出	108,000	107,000	1,000		
施設整備等支出計(5)	108,000	107,000	1,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 108,000	△ 107,000	△ 1,000		
その他の収支	収入	積立資産取崩収入	3,209,000	3,209,592	△ 592
		退職給付引当資産取崩収入	1,709,000	1,709,592	△ 592
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
		退職給付資産取崩収入	1,709,000	1,709,592	△ 592
		人件費積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	0
		人件費積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0

矢浜保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	3,209,000	3,209,592	△ 592	
	積立資産支出	461,000	460,776	224	
	退職給付引当資産支出	461,000	460,776	224	
	人件費積立資産支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	461,000	460,776	224	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,748,000	2,748,816	△ 816	
予備費支出(10)	—	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,000,000	△ 794,445	△ 205,555		
前期末支払資金残高(12)	9,873,599	9,873,599	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,873,599	9,079,154	△ 205,555		

矢浜保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	46,112,340	—	—
	保育所運営費収益	37,547,340	—	—
	基本分収益	33,895,600	—	—
	民間施設給与等改善費収益	3,600,060	—	—
	児童用採暖費収益	51,680	—	—
	私的契約利用料収益	0	—	—
	私的契約利用料収益	0	—	—
	その他の事業収益	8,565,000	—	—
	補助金事業収益	8,565,000	—	—
	補助金事業収益	8,565,000	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	その他の収益	2,861,161	—	—
	その他の収益	2,861,161	—	—
	共済会退職金収益	2,861,161	—	—
	サービス活動収益計(1)	48,973,501	—	—
サービス活動増減の部 費用	人件費	43,583,825	—	—
	役員報酬	0	—	—
	役員報酬	0	—	—
	職員給料	19,974,745	—	—
	職員給料	18,727,800	—	—
	職員手当(職員)	1,246,945	—	—
	職員賞与	6,831,180	—	—
	職員賞与	6,831,180	—	—
	賞与引当金繰入	2,082,000	—	—
	賞与引当金繰入	2,082,000	—	—
	非常勤職員給与	8,413,092	—	—
	臨時雇用費	7,239,332	—	—
	報酬	250,000	—	—
	臨時職員賞与	923,760	—	—
	退職給付費用	952,476	—	—
	退職給付費用	460,776	—	—
	退職給付費用(医療事業団)	491,700	—	—
	法定福利費	5,330,332	—	—
	法定福利費	5,330,332	—	—
	事業費	6,540,723	—	—
	給食費	4,180,229	—	—
	給食費	4,180,229	—	—
	保健衛生費	76,009	—	—
	保育材料費	143,461	—	—
	保育材料費	143,461	—	—
	水道光熱費	1,584,011	—	—
	燃料費	8,878	—	—
	消耗器具備品費	439,360	—	—
	消耗器具備品費	439,360	—	—
	保険料	16,235	—	—
賃借料	86,064	—	—	
賃借料	86,064	—	—	
雑費	6,476	—	—	
事務費	3,933,158	—	—	
福利厚生費	309,071	—	—	
福利厚生費	174,020	—	—	
職員検診費	135,051	—	—	

矢浜保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
	職員被服費	19,060	—	—		
	旅費交通費	132,528	—	—		
	研修研究費	29,932	—	—		
	事務消耗品費	35,031	—	—		
	印刷製本費	105,087	—	—		
	水道光熱費	0	—	—		
	燃料費	0	—	—		
	修繕費	0	—	—		
	通信運搬費	174,966	—	—		
	会議費	11,000	—	—		
	広報費	0	—	—		
	業務委託費	0	—	—		
	手数料	18,164	—	—		
	保険料	0	—	—		
	賃借料	0	—	—		
	土地・建物賃借料	0	—	—		
	租税公課	0	—	—		
	保守料	158,208	—	—		
	雑費	2,940,111	—	—		
	雑費	78,950	—	—		
	共済会退職金雑費	2,861,161	—	—		
	減価償却費	319,435	—	—		
	減価償却費	319,435	—	—		
	減価償却費	319,435	—	—		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 49,525	—	—		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 49,525	—	—		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 49,525	—	—		
	サービス活動費用計(2)	54,327,616	—	—		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,354,115	—	—		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	—	—	
		借入金利息補助金収益	0	—	—	
		借入金利息補助金収益	0	—	—	
		受取利息配当金収益	0	—	—	
		受取利息配当金収益	0	—	—	
		受取利息配当金収益	0	—	—	
		その他のサービス活動外収益	814,760	—	—	
		受入研修費収益	0	—	—	
		受入研修費収益	0	—	—	
		利用者等外給食収益	800,200	—	—	
		利用者等外給食収益	800,200	—	—	
		雑収益	14,560	—	—	
		雑収益	14,560	—	—	
		サービス活動外収益計(4)	814,760	—	—	
		費用	支払利息	0	—	—
			支払利息	0	—	—
支払利息	0		—	—		
サービス活動外費用計(5)	0		—	—		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	814,760	—	—		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,539,355	—	—		
117	施設整備等補助金収益	0	—	—		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—		

矢浜保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	特別収益計(8)	0	—	—
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	0	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	0	—	—
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—
国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
特別費用計(9)	0	—	—	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	—	—	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 4,539,355	—	—	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,677,466	—	—
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,138,111	—	—
	基本金取崩額(14)	0	—	—
	その他の積立金取崩額(15)	1,500,000	—	—
	人件費積立資産取崩額	1,500,000	—	—
	その他の積立金積立額(16)	0	—	—
	人件費積立資産積立額	0	—	—
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,638,111	—	—	

矢浜保育園拠点区分 貸借対照表

平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	10,920,177	11,596,228	△ 676,051	流動負債	3,923,023	1,722,629	2,200,394
現金預金	10,685,241	11,593,988	△ 908,747	事業未払金	1,409,483	1,300,037	109,446
未収金	234,936	2,240	232,696	職員預り金	431,540	422,592	8,948
前払金	0	0	0	賞与引当金	2,082,000	0	2,082,000
固定資産	10,875,255	13,783,219	△ 2,907,964	固定負債	6,598,104	7,793,633	△ 1,195,529
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	6,598,104	7,793,633	△ 1,195,529
建物	0	0	0				
その他の固定資産	10,875,255	13,783,219	△ 2,907,964	負債の部合計	10,521,127	9,516,262	1,004,865
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	777,151	989,586	△ 212,435	国庫補助金等特別積立金	136,194	185,719	△ 49,525
退職給付引当資産	6,598,104	7,793,633	△ 1,195,529	その他の積立金	3,500,000	5,000,000	△ 1,500,000
人件費積立資産	3,500,000	5,000,000	△ 1,500,000	人件費積立金	3,500,000	5,000,000	△ 1,500,000
修繕費積立資産	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
設備整備積立資産	0	0	0	設備整備積立金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	7,638,111	10,677,466	△ 3,039,355
				(うち当期活動増減差額)	△ 4,539,355	617,615	△ 5,156,970
				純資産の部合計	11,274,305	15,863,185	△ 4,588,880
資産の部合計	21,795,432	25,379,447	△ 3,584,015	負債及び純資産の部合計	21,795,432	25,379,447	△ 3,584,015

財務諸表に対する注記（矢浜保育園区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産は保有していない
- (3) 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降取得したものは定額法を採用。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上。
 - ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるために支給見込み額のうち当事業年度分の負担額を賞与引当金として計上している。
- (5) リース取引の処理方法
該当なし

2. 重要な会計方針変更、その理由及び影響額

平成26年度より「新会計基準」（平成23年7月27日通知）を採用している。

3. 採用する退職給付制度

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度及び一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点区分・サービス区分の設定方法等

当拠点の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 拠点区分別の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) (4) サービス区分は保育サービスのみであるため、明細書（会計基準別紙4）は作成していない

5. 基本財産の増減内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産	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	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し、その理由及び金額

国庫補助金等特別積立金の取崩し 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し
49,525円

7. 担保に供されている資産の種類・金額及び担保する債務の種類・金額

該当なし

8. 減価償却累計額を直接控除した場合は、取得金額、減価償却累計額、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。

	取得価額	減価償却累計	当期末残高
土地 (基本財産)	0	0	0
建物 (基本財産)	0	0	0
構築物 (その他)	0	0	0
車両運搬具 (その他)	0	0	0
器具及び備品 (その他)	6,309,929	5,532,778	777,151
合計	6,309,929	5,532,778	777,151

9. 徴収不能引当金を直接控除した場合は、債権金額、徴収不能引当金当期末残高、債権当期末残高
(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. 満期保有債券の帳簿価額、評価損益等

該当なし

11. 重要な後発事象の内容及び影響額

該当なし

12. その他必要な事項

該当なし

尾鷲乳児保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	122,482,000	122,483,640	△ 1,640	
	保育所運営費収入	110,377,000	110,378,290	△ 1,290	
	基本分収入	99,449,000	99,448,960	40	
	民間施設給与等改善費収入	10,844,000	10,844,400	△ 400	
	児童用採暖費収入	84,000	84,930	△ 930	
	私的契約利用料収入	67,000	66,450	550	
	私的契約利用料収入	67,000	66,450	550	
	その他の事業収入	12,038,000	12,038,900	△ 900	
	補助金事業収入	12,038,000	12,038,900	△ 900	
	補助金事業収入	12,038,000	12,038,900	△ 900	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	5,000	5,578	△ 578	
	受取利息配当金収入	5,000	5,578	△ 578	
	受取利息配当金収入	5,000	5,578	△ 578	
	その他の収入	2,279,000	2,289,035	△ 10,035	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,706,000	1,712,350	△ 6,350	
	利用者等外給食費収入	1,706,000	1,712,350	△ 6,350	
	雑収入	563,000	566,685	△ 3,685	
	雑収入	563,000	31,467	531,533	
	共済会退職金収入	0	535,218	△ 535,218	
	事業活動収入計(1)	124,766,000	124,778,253	△ 12,253	
事業活動による収支	人件費支出	101,818,000	101,386,134	431,866	
	役員報酬支出	0	0	0	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	49,885,000	49,727,763	157,237	
	職員給料支出	47,282,000	47,268,100	13,900	
	職員諸手当支出(職員)	2,603,000	2,459,663	143,337	
	職員賞与支出	17,508,000	17,501,101	6,899	
	職員賞与支出	17,508,000	17,501,101	6,899	
	非常勤職員給与支出	18,936,000	18,820,808	115,192	
	臨時雇用費支出	16,821,000	16,713,488	107,512	
	報酬支出	250,000	250,000	0	
	臨時職員賞与支出	1,865,000	1,857,320	7,680	
	退職給付支出	2,462,000	2,461,739	261	
	退職給付支出	1,255,000	1,254,839	161	
	退職給付支出(医療事業団)	1,207,000	1,206,900	100	
	法定福利費支出	13,027,000	12,874,723	152,277	
	法定福利費支出	13,027,000	12,874,723	152,277	
	事業費支出	11,548,000	11,300,368	247,632	
	給食費支出	7,268,000	7,158,548	109,452	
	保健衛生費支出	85,000	68,419	16,581	
	保健衛生費支出	85,000	68,419	16,581	
	保育材料費支出	145,000	137,112	7,888	
	保育材料費支出	145,000	137,112	7,888	
	水道光熱費支出	2,400,000	2,327,549	72,451	
	水道光熱費支出	2,400,000	2,327,549	72,451	
	燃料費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	705,000	686,460	18,540	
消耗器具備品費支出	705,000	686,460	18,540		
保険料支出	135,000	126,320	8,680		
保険料支出	135,000	126,320	8,680		
賃借料支出	785,000	779,616	5,384		
賃借料支出	785,000	779,616	5,384		
雑支出	25,000	16,344	8,656		

尾鷲乳児保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	事務費支出	2,996,000	2,830,651	165,349		
	福利厚生費支出	753,000	741,853	11,147		
	福利厚生費支出	420,000	416,070	3,930		
	職員検診費支出	333,000	325,783	7,217		
	職員被服費支出	36,000	33,748	2,252		
	職員被服費支出	36,000	33,748	2,252		
	旅費交通費支出	150,000	147,120	2,880		
	研修研究費支出	39,000	38,938	62		
	研修研究費支出	39,000	38,938	62		
	事務消耗品費支出	90,000	69,583	20,417		
	事務消耗品費支出	90,000	69,583	20,417		
	印刷製本費支出	157,000	139,173	17,827		
	印刷製本費支出	157,000	139,173	17,827		
	水道光熱費支出	0	0	0		
	水道光熱費支出	0	0	0		
	燃料費支出	0	0	0		
	修繕費支出	100,000	95,174	4,826		
	通信運搬費支出	278,000	263,274	14,726		
	通信運搬費支出	278,000	263,274	14,726		
	会議費支出	29,000	27,000	2,000		
	広報費支出	0	0	0		
	業務委託費支出	0	0	0		
	手数料支出	18,000	17,840	160		
	保険料支出	0	0	0		
	損害保険料支出	0	0	0		
	賃借料支出	0	0	0		
	土地・建物賃借料支出	0	0	0		
	土地・建物賃借料支出	0	0	0		
	租税公課支出	0	0	0		
	保守料支出	704,000	626,280	77,720		
	保守料支出	704,000	626,280	77,720		
	雑支出	642,000	630,668	11,332		
	雑支出	100,000	95,450	4,550		
共済会退職金雑支出	542,000	535,218	6,782			
支払利息支出	0	0	0			
支払利息支出	0	0	0			
支払利息支出	0	0	0			
事業活動支出計(2)	116,362,000	115,517,153	844,847			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,404,000	9,261,100	△ 857,100		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)		0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	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	0	0	0	
		器具及び備品取得支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の収支	収入	積立資産取崩収入	1,261,000	1,254,839	6,161	
		退職給付引当資産取崩収入	1,261,000	1,254,839	6,161	
		退職給付引当資産取崩収入	1,261,000	0	1,261,000	
		退職給付資産取崩収入	0	1,254,839	△ 1,254,839	
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	2,445,000	2,445,000	0	
拠点区分間繰入金収入	2,445,000	2,445,000	0			

尾鷲乳児保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	拠点区分間繰入金収入	2,445,000	2,445,000	0	
	その他の活動収入計(7)	3,706,000	3,699,839	6,161	
	積立資産支出	12,110,000	12,110,534	△ 534	
	退職給付引当資産支出	1,110,000	1,110,534	△ 534	
	人件費積立資産支出	11,000,000	11,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	12,110,000	12,110,534	△ 534	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,404,000	△ 8,410,695	6,695	
予備費支出(10)	—	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	850,405	△ 850,405		
前期末支払資金残高(12)	24,252,417	24,252,417	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,252,417	25,102,822	△ 850,405		

尾鷲乳児保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	122,483,640	—	—
	保育所運営費収益	110,378,290	—	—
	基本分収益	99,448,960	—	—
	民間施設給与等改善費収益	10,844,400	—	—
	児童用採暖費収益	84,930	—	—
	私的契約利用料収益	66,450	—	—
	私的契約利用料収益	66,450	—	—
	その他の事業収益	12,038,900	—	—
	補助金事業収益	12,038,900	—	—
	補助金事業収益	12,038,900	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	その他の収益	535,218	—	—
	その他の収益	535,218	—	—
	共済会退職金収益	535,218	—	—
	サービス活動収益計(1)	123,018,858	—	—
サービス活動増減の部 費用	人件費	106,585,829	—	—
	役員報酬	0	—	—
	役員報酬	0	—	—
	職員給料	49,727,763	—	—
	職員給料	47,268,100	—	—
	職員手当(職員)	2,459,663	—	—
	職員賞与	17,501,101	—	—
	職員賞与	17,501,101	—	—
	賞与引当金繰入	5,344,000	—	—
	賞与引当金繰入	5,344,000	—	—
	非常勤職員給与	18,820,808	—	—
	臨時雇用費	16,713,488	—	—
	報酬	250,000	—	—
	臨時職員賞与	1,857,320	—	—
	退職給付費用	2,317,434	—	—
	退職給付費用	1,110,534	—	—
	退職給付費用(医療事業団)	1,206,900	—	—
	法定福利費	12,874,723	—	—
	法定福利費	12,874,723	—	—
	事業費	11,300,368	—	—
	給食費	7,158,548	—	—
	給食費	7,158,548	—	—
	保健衛生費	68,419	—	—
	保育材料費	137,112	—	—
	保育材料費	137,112	—	—
	水道光熱費	2,327,549	—	—
	燃料費	0	—	—
	消耗器具備品費	686,460	—	—
	消耗器具備品費	686,460	—	—
	保険料	126,320	—	—
賃借料	779,616	—	—	
賃借料	779,616	—	—	
雑費	16,344	—	—	
事務費	2,830,651	—	—	
福利厚生費	741,853	—	—	
福利厚生費	416,070	—	—	
職員検診費	325,783	—	—	

尾鷲乳児保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	職員被服費	33,748	—	—	
	旅費交通費	147,120	—	—	
	研修研究費	38,938	—	—	
	事務消耗品費	69,583	—	—	
	印刷製本費	139,173	—	—	
	水道光熱費	0	—	—	
	燃料費	0	—	—	
	修繕費	95,174	—	—	
	通信運搬費	263,274	—	—	
	会議費	27,000	—	—	
	広報費	0	—	—	
	業務委託費	0	—	—	
	手数料	17,840	—	—	
	保険料	0	—	—	
	賃借料	0	—	—	
	土地・建物賃借料	0	—	—	
	租税公課	0	—	—	
	保守料	626,280	—	—	
	雑費	630,668	—	—	
	雑費	95,450	—	—	
	共済会退職金雑費	535,218	—	—	
	減価償却費	3,192,863	—	—	
	減価償却費	3,192,863	—	—	
	減価償却費	3,192,863	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,220,336	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,220,336	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,220,336	—	—	
	サービス活動費用計(2)	121,689,375	—	—	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,329,483	—	—	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	—	—
		借入金利息補助金収益	0	—	—
		借入金利息補助金収益	0	—	—
		受取利息配当金収益	5,578	—	—
		受取利息配当金収益	5,578	—	—
		受取利息配当金収益	5,578	—	—
		その他のサービス活動外収益	1,753,817	—	—
		受入研修費収益	10,000	—	—
		受入研修費収益	10,000	—	—
		利用者等外給食収益	1,712,350	—	—
		利用者等外給食収益	1,712,350	—	—
		雑収益	31,467	—	—
		雑収益	31,467	—	—
			サービス活動外収益計(4)	1,759,395	—
費用	費用	支払利息	0	—	—
		支払利息	0	—	—
		支払利息	0	—	—
		支払利息	0	—	—
	サービス活動外費用計(5)	0	—	—	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,759,395	—	—	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,088,878	—	—	
117		施設整備等補助金収益	0	—	—
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—

尾鷲乳児保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	2,445,000	—	—
	拠点区分間繰入金収益	2,445,000	—	—
	拠点区分間繰入金収益	2,445,000	—	—
	特別収益計(8)	2,445,000	—	—
	費用			
	固定資産売却損・処分損	26	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	26	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	26	—	—
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,248,701	—	—
国庫補助金等特別積立金積立額	3,248,701	—	—	
国庫補助金等特別積立金積立額	3,248,701	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
特別費用計(9)	3,248,727	—	—	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 803,727	—	—	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,285,151	—	—	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	52,248,952	—	—
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	54,534,103	—	—
	基本金取崩額(14)	0	—	—
	その他の積立金取崩額(15)	0	—	—
	人件費積立資産取崩額	0	—	—
	その他の積立金積立額(16)	11,000,000	—	—
	人件費積立資産積立額	11,000,000	—	—
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,534,103	—	—	

財務諸表に対する注記（尾鷲乳児保育園区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産は保有していない
- (3) 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降取得したものは定額法を採用。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上。
 - ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるために支給見込み額のうち当事業年度分の負担額を賞与引当金として計上している。
- (5) リース取引の処理方法
該当なし

2. 重要な会計方針変更、その理由及び影響額

平成26年度より「新会計基準」（平成23年7月27日通知）を採用している。

3. 採用する退職給付制度

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度及び一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点区分・サービス区分の設定方法等

当拠点の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 拠点区分別の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) (4) サービス区分は保育サービスのみであるため、明細書（会計基準別紙4）は作成していない

5. 基本財産の増減内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	94,604,132	0	0	94,604,132
建物	86,687,434	0	2,794,896	83,892,538
合計	181,291,566	0	2,794,896	178,496,670

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し、その理由及び金額

国庫補助金等特別積立金の取崩	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	
		2,220,336円

7. 担保に供されている資産の種類・金額及び担保する債務の種類・金額

該当なし

8. 減価償却累計額を直接控除した場合は、取得金額、減価償却累計額、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。

	取得価額	減価償却累計	当期末残高
土地 (基本財産)	94,604,132	0	94,604,132
建物 (基本財産)	141,156,350	57,263,812	83,892,538
構築物 (その他)	270,000	269,995	5
車輛運搬具 (その他)	0	0	0
器具及び備品 (その他)	6,738,887	6,063,363	675,524
合計	242,769,369	63,597,170	179,172,199

9. 徴収不能引当金を直接控除した場合は、債権金額、徴収不能引当金当期末残高、債権当期末残高
(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. 満期保有債券の帳簿価額、評価損益等

該当なし

11. 重要な後発事象の内容及び影響額

該当なし

12. その他必要な事項

該当なし

南輪内保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	30,705,000	30,698,190	6,810	
	保育所運営費収入	29,974,000	29,967,190	6,810	
	基本分収入	26,944,000	26,944,726	△726	
	民間施設給与等改善費収入	3,007,000	2,998,524	8,476	
	児童用採暖費収入	23,000	23,940	△940	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	731,000	731,000	0	
	補助金事業収入	731,000	731,000	0	
	補助金事業収入	731,000	731,000	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	276,000	275,705	295	
	借入金利息補助金収入	276,000	275,705	295	
	借入金利息補助金収入	276,000	275,705	295	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	その他の収入	646,000	646,592	△592	
	受入研修費収入	0	0	0	
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	490,000	490,300	△300		
利用者等外給食費収入	490,000	490,300	△300		
雑収入	156,000	156,292	△292		
雑収入	156,000	156,292	△292		
共済会退職金収入	0	0	0		
事業活動収入計(1)		31,627,000	31,620,487	6,513	
事業活動による収支	人件費支出	27,759,000	27,467,130	291,870	
	役員報酬支出	0	0	0	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	14,887,000	14,841,519	45,481	
	職員給料支出	13,437,000	13,436,400	600	
	職員諸手当支出(職員)	1,450,000	1,405,119	44,881	
	職員賞与支出	4,917,000	4,916,400	600	
	職員賞与支出	4,917,000	4,916,400	600	
	非常勤職員給与支出	3,529,000	3,326,511	202,489	
	臨時雇用費支出	3,014,000	2,811,791	202,209	
	報酬支出	250,000	250,000	0	
	臨時職員賞与支出	265,000	264,720	280	
	退職給付支出	952,000	950,340	1,660	
	退職給付支出	683,000	682,140	860	
	退職給付支出(医療事業団)	269,000	268,200	800	
	法定福利費支出	3,474,000	3,432,360	41,640	
	法定福利費支出	3,474,000	3,432,360	41,640	
	事業費支出	4,249,000	4,167,849	81,151	
	給食費支出	2,264,000	2,222,028	41,972	
	保健衛生費支出	64,000	63,620	380	
	保健衛生費支出	64,000	63,620	380	
	保育材料費支出	140,000	128,852	11,148	
	保育材料費支出	140,000	128,852	11,148	
	水道光熱費支出	1,240,000	1,231,871	8,129	
	水道光熱費支出	1,240,000	1,231,871	8,129	
	燃料費支出	10,000	698	9,302	
	消耗器具備品費支出	269,000	265,078	3,922	
消耗器具備品費支出	269,000	265,078	3,922		
保険料支出	170,000	168,338	1,662		
保険料支出	170,000	168,338	1,662		
賃借料支出	87,000	86,064	936		
賃借料支出	87,000	86,064	936		
雑支出	5,000	1,300	3,700		

南輪内保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	事務費支出	1,317,000	1,242,456	74,544	
	福利厚生費支出	208,000	205,518	2,482	
	福利厚生費支出	98,000	97,870	130	
	職員検診費支出	110,000	107,648	2,352	
	職員被服費支出	20,000	19,150	850	
	職員被服費支出	20,000	19,150	850	
	旅費交通費支出	230,000	222,248	7,752	
	研修研究費支出	37,000	36,359	641	
	研修研究費支出	37,000	36,359	641	
	事務消耗品費支出	80,000	78,299	1,701	
	事務消耗品費支出	80,000	78,299	1,701	
	印刷製本費支出	85,000	65,246	19,754	
	印刷製本費支出	85,000	65,246	19,754	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	燃料費支出	0	0	0	
	修繕費支出	30,000	24,468	5,532	
	通信運搬費支出	210,000	184,254	25,746	
	通信運搬費支出	210,000	184,254	25,746	
	会議費支出	7,000	7,000	0	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	0	0	0	
	手数料支出	4,000	3,800	200	
	保険料支出	0	0	0	
	損害保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	0	0	0	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	0	0	0	
	保守料支出	180,000	170,952	9,048	
	保守料支出	180,000	170,952	9,048	
	雑支出	226,000	225,162	838	
	雑支出	77,000	76,750	250	
共済会退職金雑支出	149,000	148,412	588		
支払利息支出	276,000	275,705	295		
支払利息支出	276,000	275,705	295		
支払利息支出	276,000	275,705	295		
事業活動支出計(2)	33,601,000	33,153,140	447,860		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,974,000	△ 1,532,653	△ 441,347		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,623,000	1,622,924	76
		設備資金借入金元金償還補助金収入	1,623,000	1,622,924	76
		設備資金借入金元金償還補助金収入	1,623,000	1,622,924	76
	施設整備等収入計(4)	1,623,000	1,622,924	76	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,623,000	1,622,924	76
		設備資金借入金元金償還支出	1,623,000	1,622,924	76
		設備資金借入金元金償還支出	1,623,000	1,622,924	76
		固定資産取得支出	0	0	0
		器具及び備品取得支出	0	0	0
	施設整備等支出計(5)	1,623,000	1,622,924	76	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の収支	収入	積立資産取崩収入	682,000	682,140	△ 140
		退職給付引当資産取崩収入	682,000	682,140	△ 140
		退職給付引当資産取崩収入	682,000	0	682,000
		退職給付資産取崩収入	0	682,140	△ 682,140
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0
拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0		

南輪内保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,182,000	2,182,140	△ 140	
	積立資産支出	208,000	277,296	△ 69,296	
	退職給付引当資産支出	208,000	277,296	△ 69,296	
	人件費積立資産支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	208,000	277,296	△ 69,296	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,974,000	1,904,844	69,156	
予備費支出(10)	—	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	372,191	△ 372,191		
前期末支払資金残高(12)	7,501,929	7,501,929	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,501,929	7,874,120	△ 372,191		

南輪内保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	30,698,190	—	—
	保育所運営費収益	29,967,190	—	—
	基本分収益	26,944,726	—	—
	民間施設給与等改善費収益	2,998,524	—	—
	児童用採暖費収益	23,940	—	—
	私的契約利用料収益	0	—	—
	私的契約利用料収益	0	—	—
	その他の事業収益	731,000	—	—
	補助金事業収益	731,000	—	—
	補助金事業収益	731,000	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	受託事業収益	0	—	—
	その他の収益	0	—	—
	その他の収益	0	—	—
	共済会退職金収益	0	—	—
	サービス活動収益計(1)	30,698,190	—	—
サービス活動増減の部 費用	人件費	28,312,286	—	—
	役員報酬	0	—	—
	役員報酬	0	—	—
	職員給料	14,841,519	—	—
	職員給料	13,436,400	—	—
	職員手当(職員)	1,405,119	—	—
	職員賞与	4,916,400	—	—
	職員賞与	4,916,400	—	—
	賞与引当金繰入	1,250,000	—	—
	賞与引当金繰入	1,250,000	—	—
	非常勤職員給与	3,326,511	—	—
	臨時雇用費	2,811,791	—	—
	報酬	250,000	—	—
	臨時職員賞与	264,720	—	—
	退職給付費用	545,496	—	—
	退職給付費用	277,296	—	—
	退職給付費用(医療事業団)	268,200	—	—
	法定福利費	3,432,360	—	—
	法定福利費	3,432,360	—	—
	事業費	4,167,849	—	—
	給食費	2,222,028	—	—
	給食費	2,222,028	—	—
	保健衛生費	63,620	—	—
	保育材料費	128,852	—	—
	保育材料費	128,852	—	—
	水道光熱費	1,231,871	—	—
	燃料費	698	—	—
消耗器具備品費	265,078	—	—	
消耗器具備品費	265,078	—	—	
保険料	168,338	—	—	
賃借料	86,064	—	—	
賃借料	86,064	—	—	
雑費	1,300	—	—	
事務費	1,242,456	—	—	
福利厚生費	205,518	—	—	
福利厚生費	97,870	—	—	
職員検診費	107,648	—	—	

南輪内保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	職員被服費	19,150	—	—	
	旅費交通費	222,248	—	—	
	研修研究費	36,359	—	—	
	事務消耗品費	78,299	—	—	
	印刷製本費	65,246	—	—	
	水道光熱費	0	—	—	
	燃料費	0	—	—	
	修繕費	24,468	—	—	
	通信運搬費	184,254	—	—	
	会議費	7,000	—	—	
	広報費	0	—	—	
	業務委託費	0	—	—	
	手数料	3,800	—	—	
	保険料	0	—	—	
	賃借料	0	—	—	
	土地・建物賃借料	0	—	—	
	租税公課	0	—	—	
	保守料	170,952	—	—	
	雑費	225,162	—	—	
	雑費	76,750	—	—	
	共済会退職金雑費	148,412	—	—	
	減価償却費	2,178,754	—	—	
	減価償却費	2,178,754	—	—	
	減価償却費	2,178,754	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,467,040	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,467,040	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,467,040	—	—	
	サービス活動費用計(2)	34,434,305	—	—	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,736,115	—	—	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	275,705	—	—
		借入金利息補助金収益	275,705	—	—
		借入金利息補助金収益	275,705	—	—
		受取利息配当金収益	0	—	—
		受取利息配当金収益	0	—	—
		受取利息配当金収益	0	—	—
		その他のサービス活動外収益	646,592	—	—
		受入研修費収益	0	—	—
		受入研修費収益	0	—	—
		利用者等外給食収益	490,300	—	—
		利用者等外給食収益	490,300	—	—
		雑収益	156,292	—	—
		雑収益	156,292	—	—
			サービス活動外収益計(4)	922,297	—
費用	費用	支払利息	275,705	—	—
		支払利息	275,705	—	—
		支払利息	275,705	—	—
			—	—	—
	サービス活動外費用計(5)	275,705	—	—	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	646,592	—	—	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,089,523	—	—	
117		施設整備等補助金収益	1,622,924	—	—
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,622,924	—	—
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,622,924	—	—

南輪内保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	1,500,000	—	—
	拠点区分間繰入金収益	1,500,000	—	—
	拠点区分間繰入金収益	1,500,000	—	—
	特別収益計(8)	3,122,924	—	—
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	0	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	0	—	—
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—
国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	0	—	—	
特別費用計(9)	0	—	—	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,122,924	—	—	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	33,401	—	—	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	204,116	—	—
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	237,517	—	—
	基本金取崩額(14)	0	—	—
	その他の積立金取崩額(15)	0	—	—
	人件費積立資産取崩額	0	—	—
	その他の積立金積立額(16)	0	—	—
	人件費積立資産積立額	0	—	—
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	237,517	—	—	

財務諸表に対する注記（南輪内保育園区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産は保有していない
- (3) 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降取得したものは定額法を採用。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上。
 - ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるために支給見込み額のうち当事業年度分の負担額を賞与引当金として計上している。
- (5) リース取引の処理方法
該当なし

2. 重要な会計方針変更、その理由及び影響額

平成26年度より「新会計基準」（平成23年7月27日通知）を採用している。

3. 採用する退職給付制度

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度及び一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点区分・サービス区分の設定方法等

当拠点の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 拠点区分別の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) (4) サービス区分は保育サービスのみであるため、明細書（会計基準別紙4）は作成していない

5. 基本財産の増減内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産	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	80,012,573	0	1,929,867	78,082,706
合計	80,012,573	0	1,929,867	78,082,706

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し、その理由及び金額

国庫補助金等特別積立金の取崩	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	
		1,417,515円

7. 担保に供されている資産の種類・金額及び担保する債務の種類・金額

該当なし

8. 減価償却累計額を直接控除した場合は、取得金額、減価償却累計額、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。

	取得価額	減価償却累計	当期末残高
土地 (基本財産)	0	0	0
建物 (基本財産)	87,721,200	9,638,494	78,082,706
構築物 (その他)	658,000	657,985	15
車輛運搬具 (その他)	0	0	0
器具及び備品 (その他)	3,703,870	2,127,898	1,575,972
合計	92,083,070	12,424,377	79,658,693

9. 徴収不能引当金を直接控除した場合は、債権金額、徴収不能引当金当期末残高、債権当期末残高
(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. 満期保有債券の帳簿価額、評価損益等

該当なし

11. 重要な後発事象の内容及び影響額

該当なし

12. その他必要な事項

該当なし

わんぱくクラブ拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	9,191,000	9,191,000	0		
	保育所運営費収入	0	0	0		
	基本分収入	0	0	0		
	民間施設給与等改善費収入	0	0	0		
	児童用採暖費収入	0	0	0		
	私的契約利用料収入	5,610,000	5,610,000	0		
	私的契約利用料収入	5,610,000	5,610,000	0		
	その他の事業収入	3,581,000	3,581,000	0		
	補助金事業収入	0	0	0		
	補助金事業収入	0	0	0		
	受託事業収入	3,581,000	3,581,000	0		
	受託事業収入	3,581,000	3,581,000	0		
	借入金利息補助金収入	0	0	0		
	借入金利息補助金収入	0	0	0		
	借入金利息補助金収入	0	0	0		
	受取利息配当金収入	0	0	0		
	受取利息配当金収入	0	0	0		
	受取利息配当金収入	0	0	0		
	その他の収入	0	49,896	△ 49,896		
	受入研修費収入	0	0	0		
	受入研修費収入	0	0	0		
	利用者等外給食費収入	0	0	0		
	利用者等外給食費収入	0	0	0		
	雑収入	0	49,896	△ 49,896		
	雑収入	0	0	0		
	共済会退職金収入	0	49,896	△ 49,896		
	事業活動収入計(1)		9,191,000	9,240,896	△ 49,896	
	事業活動による収支	人件費支出	5,897,000	4,203,073	1,693,927	
役員報酬支出		0	0	0		
役員報酬支出		0	0	0		
職員給料支出		0	0	0		
職員給料支出		0	0	0		
職員諸手当支出(職員)		0	0	0		
職員賞与支出		0	0	0		
職員賞与支出		0	0	0		
非常勤職員給与支出		5,397,000	3,758,724	1,638,276		
臨時雇用費支出		4,872,000	3,526,724	1,345,276		
報酬支出		10,000	0	10,000		
臨時職員賞与支出		515,000	232,000	283,000		
退職給付支出		100,000	99,132	868		
退職給付支出		55,000	54,432	568		
退職給付支出(医療事業団)		45,000	44,700	300		
法定福利費支出		400,000	345,217	54,783		
法定福利費支出		400,000	345,217	54,783		
事業費支出		403,000	321,920	81,080		
給食費支出		0	0	0		
保健衛生費支出		33,000	26,634	6,366		
保健衛生費支出		33,000	26,634	6,366		
保育材料費支出		200,000	167,380	32,620		
保育材料費支出		200,000	167,380	32,620		
水道光熱費支出		0	0	0		
水道光熱費支出		0	0	0		
燃料費支出		0	0	0		
消耗器具備品費支出		60,000	33,016	26,984		
消耗器具備品費支出		60,000	33,016	26,984		
保険料支出	15,000	9,220	5,780			
保険料支出	15,000	9,220	5,780			
賃借料支出	35,000	34,830	170			
賃借料支出	35,000	34,830	170			
雑支出	60,000	50,840	9,160			

わんぱくクラブ拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	事務費支出	499,000	440,975	58,025		
	福利厚生費支出	100,000	90,999	9,001		
	福利厚生費支出	50,000	48,199	1,801		
	職員検診費支出	50,000	42,800	7,200		
	職員被服費支出	0	0	0		
	職員被服費支出	0	0	0		
	旅費交通費支出	0	0	0		
	研修研究費支出	0	0	0		
	研修研究費支出	0	0	0		
	事務消耗品費支出	153,000	153,646	△ 646		
	事務消耗品費支出	153,000	153,646	△ 646		
	印刷製本費支出	25,000	10,062	14,938		
	印刷製本費支出	25,000	10,062	14,938		
	水道光熱費支出	0	0	0		
	水道光熱費支出	0	0	0		
	燃料費支出	0	0	0		
	修繕費支出	10,000	0	10,000		
	通信運搬費支出	130,000	123,414	6,586		
	通信運搬費支出	130,000	123,414	6,586		
	会議費支出	4,000	4,000	0		
	広報費支出	0	0	0		
	業務委託費支出	0	0	0		
	手数料支出	5,000	0	5,000		
	保険料支出	0	0	0		
	損害保険料支出	0	0	0		
	賃借料支出	0	0	0		
	土地・建物賃借料支出	0	0	0		
	土地・建物賃借料支出	0	0	0		
	租税公課支出	0	0	0		
	保守料支出	0	0	0		
	保守料支出	0	0	0		
	雑支出	72,000	58,854	13,146		
	雑支出	10,000	8,958	1,042		
共済会退職金雑支出	62,000	49,896	12,104			
支払利息支出	0	0	0			
支払利息支出	0	0	0			
支払利息支出	0	0	0			
事業活動支出計(2)	6,799,000	4,965,968	1,833,032			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,392,000	4,274,928	△ 1,882,928			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	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	0	0	0	
		器具及び備品取得支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の収支	収入	積立資産取崩収入	65,000	54,432	10,568	
		退職給付引当資産取崩収入	65,000	54,432	10,568	
		退職給付引当資産取崩収入	65,000	0	65,000	
		退職給付資産取崩収入	0	54,432	△ 54,432	
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0			

わんぱくクラブ拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
活動による収支	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	65,000	54,432	10,568	
	積立資産支出	12,000	11,340	660	
	退職給付引当資産支出	12,000	11,340	660	
	人件費積立資産支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,445,000	2,445,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,445,000	2,445,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,445,000	2,445,000	0	
	その他の活動支出計(8)	2,457,000	2,456,340	660	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,392,000	△ 2,401,908	9,908	
予備費支出(10)	—	—	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,873,020	△ 1,873,020		
前期末支払資金残高(12)	4,974,499	4,974,499	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,974,499	6,847,519	△ 1,873,020		

わんぱくクラブ拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	9,191,000	—	—
	保育所運営費収益	0	—	—
	基本分収益	0	—	—
	民間施設給与等改善費収益	0	—	—
	児童用採暖費収益	0	—	—
	私的契約利用料収益	5,610,000	—	—
	私的契約利用料収益	5,610,000	—	—
	その他の事業収益	3,581,000	—	—
	補助金事業収益	0	—	—
	補助金事業収益	0	—	—
	受託事業収益	3,581,000	—	—
	受託事業収益	3,581,000	—	—
	その他の収益	49,896	—	—
	その他の収益	49,896	—	—
	共済会退職金収益	49,896	—	—
		サービス活動収益計(1)	9,240,896	—
サービス活動増減の部 費用	人件費	4,226,981	—	—
	役員報酬	0	—	—
	役員報酬	0	—	—
	職員給料	0	—	—
	職員給料	0	—	—
	職員手当(職員)	0	—	—
	職員賞与	0	—	—
	職員賞与	0	—	—
	賞与引当金繰入	67,000	—	—
	賞与引当金繰入	67,000	—	—
	非常勤職員給与	3,758,724	—	—
	臨時雇用費	3,526,724	—	—
	報酬	0	—	—
	臨時職員賞与	232,000	—	—
	退職給付費用	56,040	—	—
	退職給付費用	11,340	—	—
	退職給付費用(医療事業団)	44,700	—	—
	法定福利費	345,217	—	—
	法定福利費	345,217	—	—
	事業費	321,920	—	—
	給食費	0	—	—
	給食費	0	—	—
	保健衛生費	26,634	—	—
	保育材料費	167,380	—	—
	保育材料費	167,380	—	—
	水道光熱費	0	—	—
	燃料費	0	—	—
消耗器具備品費	33,016	—	—	
消耗器具備品費	33,016	—	—	
保険料	9,220	—	—	
賃借料	34,830	—	—	
賃借料	34,830	—	—	
雑費	50,840	—	—	
事務費	440,975	—	—	
福利厚生費	90,999	—	—	
福利厚生費	48,199	—	—	
職員検診費	42,800	—	—	

わんぱくクラブ拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	職員被服費	0	—	—	
	旅費交通費	0	—	—	
	研修研究費	0	—	—	
	事務消耗品費	153,646	—	—	
	印刷製本費	10,062	—	—	
	水道光熱費	0	—	—	
	燃料費	0	—	—	
	修繕費	0	—	—	
	通信運搬費	123,414	—	—	
	会議費	4,000	—	—	
	広報費	0	—	—	
	業務委託費	0	—	—	
	手数料	0	—	—	
	保険料	0	—	—	
	賃借料	0	—	—	
	土地・建物賃借料	0	—	—	
	租税公課	0	—	—	
	保守料	0	—	—	
	雑費	58,854	—	—	
	雑費	8,958	—	—	
	共済会退職金雑費	49,896	—	—	
	減価償却費	0	—	—	
	減価償却費	0	—	—	
	減価償却費	0	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	—	—	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	—	—	
	サービス活動費用計(2)	4,989,876	—	—	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,251,020	—	—	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	—	—
		借入金利息補助金収益	0	—	—
		借入金利息補助金収益	0	—	—
		受取利息配当金収益	0	—	—
		受取利息配当金収益	0	—	—
		受取利息配当金収益	0	—	—
		その他のサービス活動外収益	0	—	—
		受入研修費収益	0	—	—
		受入研修費収益	0	—	—
		利用者等外給食収益	0	—	—
		利用者等外給食収益	0	—	—
		雑収益	0	—	—
		雑収益	0	—	—
		サービス活動外収益計(4)	0	—	—
	費用	支払利息	0	—	—
支払利息		0	—	—	
支払利息		0	—	—	
サービス活動外費用計(5)		0	—	—	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	—	—	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,251,020	—	—	
117	施設整備等補助金収益	0	—	—	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	—	—	

わんぱくクラブ拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	拠点区分間繰入金収益	0	—	—
	特別収益計(8)	0	—	—
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	0	—	—
	器具及び備品売却損・処分損	0	—	—
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—
国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	—	—	
拠点区分間繰入金費用	2,445,000	—	—	
拠点区分間繰入金費用	2,445,000	—	—	
拠点区分間繰入金費用	2,445,000	—	—	
特別費用計(9)	2,445,000	—	—	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,445,000	—	—	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,806,020	—	—	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,974,499	—	—
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,780,519	—	—
	基本金取崩額(14)	0	—	—
	その他の積立金取崩額(15)	0	—	—
	人件費積立資産取崩額	0	—	—
	その他の積立金積立額(16)	0	—	—
	人件費積立資産積立額	0	—	—
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,780,519	—	—	

わんぱくクラブ拠点区分 貸借対照表

平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 尾鷲民生事業協会

(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	7,153,152	5,418,569	1,734,583	流動負債	372,633	444,070	△ 71,437
現金預金	7,102,108	5,366,955	1,735,153	事業未払金	276,301	386,164	△ 109,863
未収金	51,044	51,614	△ 570	職員預り金	29,332	57,906	△ 28,574
前払金	0	0	0	賞与引当金	67,000	0	67,000
固定資産	0	54,432	△ 54,432	固定負債	0	54,432	△ 54,432
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	0	54,432	△ 54,432
建物	0	0	0				
その他の固定資産	0	54,432	△ 54,432	負債の部合計	372,633	498,502	△ 125,869
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
退職給付引当資産	0	54,432	△ 54,432	その他の積立金	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
修繕費積立資産	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
設備整備積立資産	0	0	0	設備整備積立金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	6,780,519	4,974,499	1,806,020
				(うち当期活動増減差額)	1,806,020	195,481	1,610,539
				純資産の部合計	6,780,519	4,974,499	1,806,020
資産の部合計	7,153,152	5,473,001	1,680,151	負債及び純資産の部合計	7,153,152	5,473,001	1,680,151

財務諸表に対する注記（わんぱくクラブ区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産は保有していない
- (3) 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降取得したものは定額法を採用。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上。
 - ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるために支給見込み額のうち当事業年度分の負担額を賞与引当金として計上している。
- (5) リース取引の処理方法
該当なし

2. 重要な会計方針変更、その理由及び影響額

平成26年度より「新会計基準」（平成23年7月27日通知）を採用している。

3. 採用する退職給付制度

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点区分・サービス区分の設定方法等

当拠点の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 拠点区分別の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) (4) サービス区分は保育サービスのみであるため、明細書（会計基準別紙4）は作成していない

5. 基本財産の増減内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産	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	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し、その理由及び金額

該当なし

7. 担保に供されている資産の種類・金額及び担保する債務の種類・金額

該当なし

8. 減価償却累計額を直接控除した場合は、取得金額、減価償却累計額、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。

	取得価額	減価償却累計	当期末残高
土地 (基本財産)	0	0	0
建物 (基本財産)	0	0	0
構築物 (その他)	0	0	0
車両運搬具 (その他)	0	0	0
器具及び備品 (その他)	0	0	0
合計	0	0	0

9. 徴収不能引当金を直接控除した場合は、債権金額、徴収不能引当金当期末残高、債権当期末残高
(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. 満期保有債券の帳簿価額、評価損益等

該当なし

11. 重要な後発事象の内容及び影響額

該当なし

12. その他必要な事項

該当なし