

借入金明細書

別紙 3 (①)

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 美郷町都賀保育園

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	該当なし					0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
	計		0	0	0	0 ()	0		0	0					0
長期運営資金借入金	該当なし					0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
	計		0	0	0	0 ()	0		0	0					0
短期運営資金借入金	該当なし					0									
						0									
						0									
						0									
						0									
						0									
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
合計			0	0	0	0 ()	0		0	0					0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 美郷町都賀保育園

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					法人本部	美郷町都賀保育園	
利用者の家族	経常	8	8,000			8,000	
			0				
			0				
			0				
区分小計		8	8,000	0	0	8,000	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		8	8,000	0	0	8,000	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 美郷町都賀保育園

(単位: 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						法人本部	美郷町都賀保育園	
美郷町／障がい児保育事業補助金	保育事業	598,000		598,000			598,000	
美郷町／保育所完全給食実施事業補助金		277,200		277,200			277,200	
美郷町／子育て講座・地域交流活動事業補助金		100,000		100,000			100,000	
美郷町／保育所地域・世代間交流活動事業補助金		100,000		100,000			100,000	
美郷町／電力・ガス・燃料・食品等価格高騰支援金		89,125		89,125			89,125	
美郷町／延長保育事業補助金		34,861	1,800	36,661			36,661	
美郷町／保育対策総合支援事業(性被害防止対策)補助金		34,650		34,650			34,650	
美郷町／児童の健康・安全活動促進事業補助金		30,000		30,000			30,000	
島根県／福祉事業所等物価高騰対策応援金		42,000		42,000			42,000	
区分小計		1,305,836	1,800	1,307,636	0	0	1,307,636	0
美郷町／法人本部運営費補助金	その他の事業	1,000,000		1,000,000		1,000,000		
区分小計		1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		2,305,836	1,800	2,307,636	0	1,000,000	1,307,636	0

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
- なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
- また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 美郷町都賀保育園

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 8年 3月 31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 美郷町都賀保育園

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	小計		0	
	合計		0	

基本金明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 美郷町都賀保育園

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			法人本部	美郷町都賀保育園	
前年度末残高		5,793,461	0	5,793,461	0
	第一号基本金	1,730,000		1,730,000	
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	4,063,461		4,063,461	
第一号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
第二号基本金		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
第三号基本金		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
当期末残高		5,793,461	0	5,793,461	0
	第一号基本金	1,730,000	0	1,730,000	0
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	4,063,461	0	4,063,461	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 美郷町都賀保育園

(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		法人本部	美郷町都賀保育園	
前期繰越額					82,651,873	0	82,651,873	
当期積立額								
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				6,023,014	0	6,023,014	
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0	0	0	
	当期取崩額合計				6,023,014	0	6,023,014	
当期末残高					76,628,859	0	76,628,859	

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文 9 参照）。

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

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

抛点区分 法人本部

[illegible]

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 美郷町都賀保育園

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

拠点区分 美郷町都賀保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	109,018,110	74,485,264	236,000	0	6,991,772	4,757,678	0	0	102,262,338	69,727,586	49,395,449	33,700,218	151,657,787	103,427,804	
土地	42,080,605	0	0	0	0	0	0	0	42,080,605	0	0	0	42,080,605	0	
基本財産合計	151,098,715	74,485,264	236,000	0	6,991,772	4,757,678	0	0	144,342,943	69,727,586	49,395,449	33,700,218	193,738,392	103,427,804	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	681,944	0	0	0	62,759	0	0	0	619,185	0	995,791	0	1,614,976	0	
構築物	13,394,130	7,736,086	0	0	1,950,134	1,138,022	0	0	11,443,996	6,598,064	13,214,624	7,984,735	24,658,620	14,582,799	
器具及び備品	2,655,148	430,523	0	0	762,765	127,314	0	0	1,892,383	303,209	16,047,780	7,491,190	17,940,163	7,794,399	
その他の固定資産（有形固定資産）計	16,731,222	8,166,609	0	0	2,775,658	1,265,336	0	0	13,955,564	6,901,273	30,258,195	15,475,925	44,213,759	22,377,198	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	223,814	0	0	0	47,960	0	0	0	175,854	0	1,241,446	810,000	1,417,300	810,000	
その他の固定資産（無形固定資産）計	223,814	0	0	0	47,960	0	0	0	175,854	0	1,241,446	810,000	1,417,300	810,000	
その他の固定資産計	16,955,036	8,166,609	0	0	2,823,618	1,265,336	0	0	14,131,418	6,901,273	31,499,641	16,285,925	45,631,059	23,187,198	
基本財産及びその他の固定資産計	168,053,751	82,651,873	236,000	0	9,815,390	6,023,014	0	0	158,474,361	76,628,859	80,895,090	49,986,143	239,369,451	126,615,002	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	168,053,751	82,651,873	236,000	0	9,815,390	6,023,014	0	0	158,474,361	76,628,859					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 美郷町都賀保育園

拠点区分 法人本部

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
	0	()		()	0	
		()		()		
		()		()		
計	0	0 (0)	0	0 (0)	0	

拠点区分 美郷町都賀保育園

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,352,800	1,418,700 ()	1,352,800	()	1,418,700	
		()		()		
		()		()		
計	1,352,800	1,418,700 (0)	1,352,800	0 (0)	1,418,700	

- (注)
1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 美郷町都賀保育園

拠点区分 法人本部

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

拠点区分 美郷町都賀保育園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	25,500,000	12,000,000		37,500,000	
保育所施設・設備整備積立金	17,500,000	12,000,000		29,500,000	
				0	
				0	
				0	
計	43,000,000	24,000,000	0	67,000,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	25,500,000	12,000,000		37,500,000	
保育所施設・設備整備積立資産	17,500,000	12,000,000		29,500,000	
				0	
				0	
				0	
計	43,000,000	24,000,000	0	67,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。