

のぞみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業収入	保育事業収入	179,078,000	181,183,202	△2,105,202	
	委託費収入	113,369,000	114,418,690	△1,049,690	
	その他の事業収入	65,709,000	66,764,512	△1,055,512	
	補助金事業収入(公費)	64,672,000	65,617,962	△945,962	
	補助金事業収入(一般)	1,037,000	1,146,550	△109,550	
	経常経費寄附金収入	1,100,000	1,020,000	80,000	
	経常経費寄附金収入	1,100,000	1,020,000	80,000	
	受取利息配当金収入	2,000	613	1,387	
	受取利息配当金収入	2,000	613	1,387	
	その他の収入	2,358,000	2,486,394	△128,394	
	受入研修費収入	93,000	93,000		
	利用者等外給食費収入	2,244,000	2,285,200	△41,200	
	雑収入	21,000	108,194	△87,194	
	事業活動収入計(1)	182,538,000	184,690,209	△2,152,209	
	事業活動に要する支出	人件費支出	154,457,000	154,807,746	△350,746
		職員給料支出	89,248,000	89,181,039	66,961
職員賞与支出		23,379,000	23,379,327	△327	
非常勤職員給与支出		18,799,000	18,913,356	△114,356	
派遣職員費支出		2,571,000	2,582,183	△11,183	
退職給付支出		756,000	827,820	△71,820	
法定福利費支出		19,704,000	19,924,021	△220,021	
事業費支出		11,648,000	11,606,027	41,973	
給食費支出		5,040,000	5,081,893	△41,893	
保健衛生費支出		317,000	327,311	△10,311	
保育材料費支出		1,580,000	1,690,293	△110,293	
水道光熱費支出		2,160,000	1,993,665	166,335	
消耗器具備品費支出		1,870,000	1,843,631	26,369	
保険料支出		7,000	7,809	△809	
賃借料支出		4,000	2,416	1,584	
雑支出		670,000	659,009	10,991	
事務費支出		10,676,000	10,028,359	647,641	
福利厚生費支出		761,000	718,788	42,212	
職員被服費支出		1,086,000	993,044	92,956	
旅費交通費支出		120,000	98,920	21,080	
研修研究費支出		90,000	90,890	△890	
事務消耗品費支出		225,000	203,186	21,814	
印刷製本費支出		150,000		150,000	
水道光熱費支出		240,000	221,510	18,490	
修繕費支出		600,000	742,600	△142,600	
通信運搬費支出		800,000	801,660	△1,660	
広報費支出		65,000	264,000	△199,000	
業務委託費支出		94,000	94,183	△183	
手数料支出		950,000	973,837	△23,837	
保険料支出		200,000	195,350	4,650	
賃借料支出		20,000	17,366	2,634	
土地・建物賃借料支出		7,000	7,148	△148	
租税公課支出		5,000	155,777	△150,777	
保守料支出	1,660,000	1,702,195	△42,195		
雑支出	3,603,000	2,747,905	855,095		
その他の支出	2,300,000	2,289,507	10,493		
利用者等外給食費支出	2,300,000	2,289,507	10,493		
事業活動支出計(2)	179,081,000	178,731,639	349,361		

のぞみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,457,000	5,958,570	△2,501,570	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	8,500,400	7,942,000	558,400
		建物取得支出	110,000	110,000	
		器具及び備品取得支出	1,500,000	941,600	558,400
建設仮勘定支出		6,890,400	6,890,400		
施設整備等支出計(5)	8,500,400	7,942,000	558,400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,500,400	△7,942,000	△558,400	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	10,000,000	10,071,320	△71,320
		退職給付引当資産取崩収入		71,320	△71,320
		人件費積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	9,119,000		9,119,000
		拠点区分間繰入金収入	9,119,000		9,119,000
	その他の活動収入計(7)	19,119,000	10,071,320	9,047,680	
	支出	積立資産支出	11,350,000	11,335,380	14,620
		退職給付引当資産支出	1,350,000	1,335,380	14,620
		人件費積立資産支出	10,000,000	10,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	6,100,000	6,100,000	
拠点区分間繰入金支出		6,100,000	6,100,000		
その他の活動による支出	9,119,000		9,119,000		
その他の支出	9,119,000		9,119,000		
その他の活動支出計(8)	26,569,000	17,435,380	9,133,620		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△7,450,000	△7,364,060	△85,940	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△12,493,400	△9,347,490	△3,145,910	
前期末支払資金残高(12)		51,517,212	51,517,212		
当期末支払資金残高(11)+(12)		39,023,812	42,169,722	△3,145,910	

のぞみ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（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	181,183,202	168,474,988	12,708,214
	委託費収益	114,418,690	104,404,640	10,014,050
	その他の事業収益	66,764,512	64,070,348	2,694,164
	補助金事業収益(公費)	65,617,962	63,441,148	2,176,814
	補助金事業収益(一般)	1,146,550	629,200	517,350
	経常経費寄附金収益	1,020,000	805,000	215,000
	経常経費寄附金収益	1,020,000	805,000	215,000
	その他の収益		53,800	△53,800
	共済会退職金付加給付金収益		53,800	△53,800
	サービス活動収益計(1)	182,203,202	169,333,788	12,869,414
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	156,406,795	138,775,038	17,631,757
	職員給料	89,181,039	79,643,037	9,538,002
	職員賞与	18,016,720	16,019,339	1,997,381
	賞与引当金繰入	5,697,596	5,362,607	334,989
	非常勤職員給与	18,913,356	17,054,355	1,859,001
	派遣職員費	2,582,183	1,243,200	1,338,983
	退職給付費用	2,091,880	1,896,140	195,740
	法定福利費	19,924,021	17,556,360	2,367,661
	事業費	15,111,200	10,777,801	4,333,399
	給食費	5,081,893	4,947,840	134,053
	保健衛生費	327,311	83,848	243,463
	保育材料費	1,690,293	882,182	808,111
	水道光熱費	1,993,665	2,293,468	△299,803
	消耗器具備品費	5,348,804	2,018,414	3,330,390
	保険料	7,809	5,754	2,055
	賃借料	2,416	3,322	△906
	雑費	659,009	542,973	116,036
	事務費	10,028,359	12,179,036	△2,150,677
	福利厚生費	718,788	581,088	137,700
	職員被服費	993,044	977,516	15,528
	旅費交通費	98,920	95,280	3,640
	研修研究費	90,890	84,250	6,640
	事務消耗品費	203,186	1,034,376	△831,190
	印刷製本費		588,600	△588,600
	水道光熱費	221,510	254,821	△33,311
	修繕費	742,600	7,635	734,965
	通信運搬費	801,660	300,820	500,840
	広報費	264,000	64,800	199,200
	業務委託費	94,183	1,406,115	△1,311,932
	手数料	973,837	563,151	410,686
	保険料	195,350	118,500	76,850
	賃借料	17,366	59,576	△42,210
	土地・建物賃借料	7,148	3,568	3,580
	租税公課	155,777	133,861	21,916
	保守料	1,702,195	1,010,456	691,739
	雑費	2,747,905	4,894,623	△2,146,718
	減価償却費	15,196,252	127,491,477	△112,295,225
減価償却費	15,196,252	127,491,477	△112,295,225	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,474,221	△14,372,130	1,897,909	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,474,221	△14,372,130	1,897,909	
サービス活動費用計(2)	184,268,385	274,851,222	△90,582,837	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,065,183	△105,517,434	103,452,251	

のぞみ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	613	899	△286
		受取利息配当金収益	613	899	△286
		その他のサービス活動外収益	2,486,394	2,167,090	319,304
		受入研修費収益	93,000	119,000	△26,000
		利用者等外給食収益	2,285,200	2,026,400	258,800
	費用	雑収益	108,194	21,690	86,504
		サービス活動外収益計(4)	2,487,007	2,167,989	319,018
		その他のサービス活動外費用	2,289,507	2,041,930	247,577
		利用者等外給食費	2,289,507	2,041,930	247,577
		サービス活動外費用計(5)	2,289,507	2,041,930	247,577
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		197,500	126,059	71,441	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,867,683	△105,391,375	103,523,692	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		238,674,000	△238,674,000
		施設整備等補助金収益		238,674,000	△238,674,000
		拠点区分間繰入金収益		150,000,000	△150,000,000
		拠点区分間繰入金収益		150,000,000	△150,000,000
		特別収益計(8)		388,674,000	△388,674,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2	19,760,234	△19,760,232
		建物売却損・処分損		19,394,439	△19,394,439
		器具及び備品売却損・処分損	2	365,795	△365,793
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△5,938,255	5,938,255
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△5,938,255	5,938,255
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	4,706,998	238,674,000	△233,967,002	
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,706,998	238,674,000	△233,967,002	
	拠点区分間繰入金費用	6,100,000	6,100,000		
	拠点区分間繰入金費用	6,100,000	6,100,000		
	拠点区分間固定資産移管費用	817,481		817,481	
拠点区分間固定資産移管費用	817,481		817,481		
特別費用計(9)		11,624,481	258,595,979	△246,971,498	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△11,624,481	130,078,021	△141,702,502	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△13,492,164	24,686,646	△38,178,810	
法人税、住民税及び事業税(12)					
法人税等調整額(13)					
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		△13,492,164	24,686,646	△38,178,810	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		136,746,186	29,559,540	107,186,646
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		123,254,022	54,246,186	69,007,836
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)		10,000,000	92,500,000	△82,500,000
	人件費積立金取崩額		10,000,000	10,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額			82,500,000	△82,500,000
	その他の積立金積立額(19)		10,000,000	10,000,000	
	人件費積立金積立額		10,000,000	10,000,000	
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		123,254,022	136,746,186	△13,492,164	

のぞみ保育園拠点区分貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(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	49,111,401	283,634,080	△234,522,679	流 動 負 債	12,639,275	237,479,475	△224,840,200
現 金 預 金	46,197,442	44,219,516	1,977,926	事 業 未 払 金	4,890,484	229,270,695	△224,380,211
事 業 未 収 金	2,328,190	624,630	1,703,560	職 員 預 り 金	1,872,518	2,728,185	△855,667
未 収 補 助 金	402,719	238,674,000	△238,271,281	前 受 金	25,600		25,600
前 払 金		7,524	△7,524	拠 点 区 分 間 借 貸 与 引 当 金	153,077	117,988	35,089
前 払 費 用	183,050	108,410	74,640	固 定 負 債	5,697,596	5,362,607	334,989
固 定 資 産	374,360,419	384,697,627	△10,337,208	退 職 給 付 金 引 当 金	13,516,572	12,276,872	1,239,700
基 本 財 産	342,787,523	845,275	341,942,248	負 債 の 部 合 計	26,155,847	249,756,347	△223,600,500
建 物	356,336,400	124,800,966	231,535,434	純 資 産 の 部			
建物減価償却累計額	△13,548,877	△123,955,691	110,406,814	基 本 金	27,224,172	27,224,172	
そ の 他 の 固 定 資 産	31,572,896	383,852,352	△352,279,456	基 本 金	27,224,172	27,224,172	
建 物	409,250	299,250	110,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	236,837,779	244,605,002	△7,767,223
建物減価償却累計額	△302,915	△299,249	△3,666	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	236,837,779	244,605,002	△7,767,223
構 築 物	231,000	3,291,534	△3,060,534	そ の 他 の 積 立 金	10,000,000	10,000,000	
構築物減価償却累計額	△177,100	△3,214,533	3,037,433	人 件 費 積 立 金	10,000,000	10,000,000	
器 具 及 び 備 品	17,882,596	15,299,419	2,583,177	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	123,254,022	136,746,186	△13,492,164
器具及び備品減価償却累計額	△10,379,627	△15,105,501	4,725,874	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	123,254,022	136,746,186	△13,492,164
建 設 仮 勘 定		360,730,000	△360,730,000	純 資 産 の 部 合 計	397,315,973	418,575,360	△21,259,387
ソ フ ト ウ ェ ア	393,120	574,560	△181,440	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	423,471,820	668,331,707	△244,859,887
退 職 給 付 引 当 資 産	13,516,572	12,276,872	1,239,700				
人 件 費 積 立 資 産	10,000,000	10,000,000					
資 産 の 部 合 計	423,471,820	668,331,707	△244,859,887				

計算書類に対する注記（のぞみ保育園）

（社福）愛隣会

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

一 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は期末在籍者に係る累計額掛金のうち法人負担額を退職給付資産に計上すると共に同額を退職給付引当金に計上している。

② 賞与引当金

当法人は職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

社会福祉施設職員等退職手当共済制度

（独立行政法人福祉医療機構）

退職共済制度

（社会福祉法人東京都社会福祉協議会）

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) のぞみ保育園拠点区分の計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	845,275	356,336,400	14,394,152	342,787,523
合 計	845,275	356,336,400	14,394,152	342,787,523

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,328,190		2,328,190
未収補助金	402,719		402,719
合 計	2,730,909		2,730,909

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

計算書類に対する注記（のぞみ保育園）

（社福）愛隣会

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	183,050	108,410
1年基準による振替額		
合計（前払費用計上額）	183,050	108,410

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛隣会

拠点区分 のぞみ保育園

別紙 3 (8)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	別当資産額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末残存価値(D)		期末取得原価(E=F+G)		積戻	
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額
【基本財産(有形固定資産)】												
建物(木)	845,275	356,336,400	13,576,682	5,188,556	817,470	342,787,523	232,471,061	13,548,877	356,336,400	9,188,556	241,659,617	
【その他の固定資産(有形固定資産)】												
基本財産合計	845,275	356,336,400	13,576,682	5,188,556	817,470	342,787,523	232,471,061	13,548,877	356,336,400	9,188,556	241,659,617	
建物(国)	1	110,000	3,686	0	0	106,335	0	302,915	409,250	0	0	
構築物(国)	77,001	0	23,100	0	0	53,900	0	177,100	231,000	0	0	
構築物(県)	193,918	8,720,427	1,411,364	908,475	12	7,502,989	4,366,718	10,379,627	17,882,506	908,475	5,275,193	
器具備品	360,730,000	0	0	0	360,730,013	0	0	0	0	0	0	
建設仮勘定	361,000,920	8,830,427	1,438,130	908,475	360,730,013	7,663,204	4,366,718	10,859,642	18,522,846	908,475	5,275,193	
【その他の固定資産(無形固定資産)】												
ソフトウエア	574,560	0	181,440	0	0	393,120	0	1,451,205	1,844,325	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	574,560	0	181,440	0	0	393,120	0	1,451,205	1,844,325	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	381,575,480	8,830,427	1,619,570	908,475	360,730,013	8,066,394	4,366,718	12,810,847	20,367,171	908,475	5,275,193	
【基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)】												
基本財産及びその他の固定資産計	382,420,755	365,166,827	15,196,252	10,097,031	361,547,483	360,843,847	236,837,779	25,859,724	376,703,571	10,097,031	246,934,810	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	382,420,755	365,166,827	15,196,252	10,097,031	361,547,483	350,843,847	236,837,779	25,859,724	376,703,571	10,097,031	246,934,810	

引当金明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛隣会
拠点区分 のぞみ保育園

別紙3 (9)
(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,362,607	5,697,596 ()	5,362,607	()	5,697,596	
退職給付引当金	12,276,872	1,335,380 ()	95,680	()	13,516,572	
計	17,639,479	7,032,976 ()	5,458,287	()	19,214,168	

積立金・積立資産明細書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛隣会
拠点区分 のぞみ保育園

別紙3 (12)
(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	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	
計	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	

(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	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	
退職給付引当資産	12,276,872	1,335,380	95,680	13,516,572	
計	22,276,872	11,335,380	10,095,680	23,516,572	