

のぞみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	190,201,000	192,457,282	△2,256,282	
	委託費収入	118,700,000	118,692,680	7,320	
	その他の事業収入	71,501,000	73,764,602	△2,263,602	
	補助金事業収入(公費)	70,111,000	72,209,152	△2,098,152	
	補助金事業収入(一般)	1,390,000	1,555,450	△165,450	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000		
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000		
	受取利息配当金収入	1,000	600	400	
	受取利息配当金収入	1,000	600	400	
	その他の収入	2,318,000	2,330,260	△12,260	
	受入研修費収入	42,000	42,000		
	利用者等外給食費収入	2,276,000	2,283,800	△7,800	
	雑収入		4,460	△4,460	
	事業活動収入計(1)		192,620,000	194,888,142	△2,268,142
	事業活動に要する支出	人件費支出	153,804,000	159,561,552	△5,757,552
		職員給料支出	87,610,000	87,649,165	△39,165
		職員賞与支出	17,856,000	23,554,268	△5,698,268
非常勤職員給与支出		22,303,000	22,383,875	△80,875	
派遣職員費支出		4,800,000	4,798,886	1,114	
退職給付支出		985,000	985,980	△980	
法定福利費支出		20,250,000	20,189,378	60,622	
事業費支出		10,298,000	10,009,753	288,247	
給食費支出		4,900,000	4,985,307	△85,307	
保健衛生費支出		220,000	344,838	△124,838	
保育材料費支出		1,300,000	1,241,797	58,203	
水道光熱費支出		1,980,000	1,934,253	45,747	
消耗器具備品費支出		1,330,000	1,162,539	167,461	
保険料支出		8,000	7,398	602	
雑支出		560,000	333,621	226,379	
事務費支出		8,280,000	9,459,962	△1,179,962	
福利厚生費支出		791,000	690,876	100,124	
職員被服費支出		950,000	965,860	△15,860	
旅費交通費支出		40,000	38,760	1,240	
研修研究費支出		30,000	25,700	4,300	
事務消耗品費支出		340,000	347,909	△7,909	
水道光熱費支出		234,000	214,905	19,095	
修繕費支出		50,000	14,410	35,590	
通信運搬費支出		920,000	869,437	50,563	
広報費支出		65,000	66,000	△1,000	
業務委託費支出		94,000	94,183	△183	
手数料支出		1,000,000	983,187	16,813	
保険料支出		180,000	183,050	△3,050	
賃借料支出		18,000	17,688	312	
土地・建物賃借料支出		7,000	7,148	△148	
租税公課支出		150,000	165,740	△15,740	
保守料支出		1,620,000	1,621,744	△1,744	
雑支出	1,791,000	3,153,365	△1,362,365		
その他の支出	2,280,000	2,283,800	△3,800		
利用者等外給食費支出	2,280,000	2,283,800	△3,800		
事業活動支出計(2)		174,662,000	181,315,067	△6,653,067	

のぞみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)		17,958,000	13,573,075	4,384,925
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入		187,200	△187,200
	施設整備等補助金収入		187,200	△187,200
	施設整備等収入計(4)		187,200	△187,200
	支出			
固定資産取得支出		647,220	△647,220	
器具及び備品取得支出		350,220	△350,220	
ソフトウェア取得支出		297,000	△297,000	
	施設整備等支出計(5)		647,220	△647,220
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△460,020	460,020
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	10,185,000	10,184,920	80
	退職給付引当資産取崩収入	185,000	184,920	80
	人件費積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	
	その他の活動収入計(7)	10,185,000	10,184,920	80
支出				
積立資産支出	11,320,000	11,322,040	△2,040	
退職給付引当資産支出	1,320,000	1,322,040	△2,040	
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	14,930,000	14,930,000		
拠点区分間繰入金支出	14,930,000	14,930,000		
	その他の活動支出計(8)	26,250,000	26,252,040	△2,040
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△16,065,000	△16,067,120	2,120
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,893,000	△2,954,065	4,847,065
前期末支払資金残高(12)		42,169,722	42,169,722	
当期末支払資金残高(11)+(12)		44,062,722	39,215,657	4,847,065

のぞみ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	192,457,282	181,183,202	11,274,080
	委託費収益	118,692,680	114,418,690	4,273,990
	その他の事業収益	73,764,602	66,764,512	7,000,090
	補助金事業収益(公費)	72,209,152	65,617,962	6,591,190
	補助金事業収益(一般)	1,555,450	1,146,550	408,900
	経常経費寄附金収益	100,000	1,020,000	△920,000
	経常経費寄附金収益	100,000	1,020,000	△920,000
	その他の収益	60		60
	共済会退職金付加給付金収益	60		60
	サービス活動収益計(1)	192,557,342	182,203,202	10,354,140
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	160,735,745	156,406,795	4,328,950
	職員給料	87,649,165	89,181,039	△1,531,874
	職員賞与	17,856,672	18,016,720	△160,048
	賞与引当金繰入	5,734,669	5,697,596	37,073
	非常勤職員給与	22,383,875	18,913,356	3,470,519
	派遣職員費	4,798,886	2,582,183	2,216,703
	退職給付費用	2,123,100	2,091,880	31,220
	法定福利費	20,189,378	19,924,021	265,357
	事業費	10,009,753	15,111,200	△5,101,447
	給食費	4,985,307	5,081,893	△96,586
	保健衛生費	344,838	327,311	17,527
	保育材料費	1,241,797	1,690,293	△448,496
	水道光熱費	1,934,253	1,993,665	△59,412
	消耗器具備品費	1,162,539	5,348,804	△4,186,265
	保険料	7,398	7,809	△411
	賃借料		2,416	△2,416
	雑費	333,621	659,009	△325,388
	事務費	9,459,962	10,028,359	△568,397
	福利厚生費	690,876	718,788	△27,912
	職員被服費	965,860	993,044	△27,184
	旅費交通費	38,760	98,920	△60,160
	研修研究費	25,700	90,890	△65,190
	事務消耗品費	347,909	203,186	144,723
	水道光熱費	214,905	221,510	△6,605
	修繕費	14,410	742,600	△728,190
	通信運搬費	869,437	801,660	67,777
	広報費	66,000	264,000	△198,000
	業務委託費	94,183	94,183	
	手数料	983,187	973,837	9,350
	保険料	183,050	195,350	△12,300
	賃借料	17,688	17,366	322
	土地・建物賃借料	7,148	7,148	
	租税公課	165,740	155,777	9,963
保守料	1,621,744	1,702,195	△80,451	
雑費	3,153,365	2,747,905	405,460	
減価償却費	15,384,889	15,196,252	188,637	
減価償却費	15,384,889	15,196,252	188,637	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,943,263	△12,474,221	1,530,958	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,943,263	△12,474,221	1,530,958	
サービス活動費用計(2)	184,647,086	184,268,385	378,701	

のぞみ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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)	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,910,256	△2,065,183	9,975,439	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	600	613	△13
		受取利息配当金収益	600	613	△13
		その他のサービス活動外収益	2,330,200	2,486,394	△156,194
		受入研修費収益	42,000	93,000	△51,000
		利用者等外給食収益	2,283,800	2,285,200	△1,400
		雑収益	4,400	108,194	△103,794
	サービス活動外収益計(4)		2,330,800	2,487,007	△156,207
	費用	その他のサービス活動外費用	2,283,800	2,289,507	△5,707
		利用者等外給食費	2,283,800	2,289,507	△5,707
		サービス活動外費用計(5)	2,283,800	2,289,507	△5,707
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		47,000	197,500	△150,500	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,957,256	△1,867,683	9,824,939	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	187,200		187,200
		施設整備等補助金収益	187,200		187,200
		特別収益計(8)	187,200		187,200
	費用	固定資産売却損・処分損	1	2	△1
		器具及び備品売却損・処分損	1	2	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,028,232	4,706,998	△3,678,766
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,028,232	4,706,998	△3,678,766
		拠点区分間繰入金費用	14,930,000	6,100,000	8,830,000
		拠点区分間繰入金費用	14,930,000	6,100,000	8,830,000
		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)		15,958,233	11,624,481	4,333,752	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△15,771,033	△11,624,481	△4,146,552	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△7,813,777	△13,492,164	5,678,387	
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)		△7,813,777	△13,492,164	5,678,387	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		123,254,022	136,746,186	△13,492,164
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		115,440,245	123,254,022	△7,813,777
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)		10,000,000	10,000,000	
	人件費積立金取崩額		10,000,000	10,000,000	
	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)		115,440,245	123,254,022	△7,813,777	

のぞみ保育園拠点区分貸借対照表

令和 3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	46,445,479	49,111,401	△2,665,922	流 動 負 債	12,964,491	12,639,275	325,216
現 金 預 金	41,979,569	46,197,442	△4,217,873	事 業 未 払 金	5,717,905	4,890,484	827,421
事 業 未 収 金	3,344,180	2,328,190	1,015,990	職 員 預 り 金	1,482,617	1,872,518	△389,901
未 収 補 助 金	1,028,232	402,719	625,513	前 受 金	29,300	25,600	3,700
前 払 金	7,668		7,668	拠 点 区 分 間 金		153,077	△153,077
前 払 費 用	85,830	183,050	△97,220	借 貸 与 引 当 金	5,734,669	5,697,596	37,073
固 定 資 産	360,759,869	374,360,419	△13,600,550	固 定 負 債	14,653,692	13,516,572	1,137,120
基 本 財 産	329,238,646	342,787,523	△13,548,877	退 職 給 付 金	14,653,692	13,516,572	1,137,120
建 物	356,336,400	356,336,400		引 当 金			
建物減価償却累計額	△27,097,754	△13,548,877	△13,548,877	負 債 の 部 合 計	27,618,183	26,155,847	1,462,336
そ の 他 の 固 定 資 産	31,521,223	31,572,896	△51,673	純 資 産 の 部			
建 物	409,250	409,250		基 本 金	27,224,172	27,224,172	
建物減価償却累計額	△310,248	△302,915	△7,333	基 本 金	27,224,172	27,224,172	
構 築 物	231,000	231,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	226,922,748	236,837,779	△9,915,031
構築物減価償却累計額	△200,200	△177,100	△23,100	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	226,922,748	236,837,779	△9,915,031
器 具 及 び 備 品	17,938,816	17,882,596	56,220	そ の 他 の 積 立 金	10,000,000	10,000,000	
器具及び備品減価償却累計額	△11,692,577	△10,379,627	△1,312,950	人 件 費 積 立 金	10,000,000	10,000,000	
ソフトウェア	491,490	393,120	98,370	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	115,440,245	123,254,022	△7,813,777
退職給付引当資産	14,653,692	13,516,572	1,137,120	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	115,440,245	123,254,022	△7,813,777
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000		(うち当期活動増減差額)	△7,813,777	△13,492,164	5,678,387
資産の部合計	407,205,348	423,471,820	△16,266,472	純 資 産 の 部 合 計	379,587,165	397,315,973	△17,728,808
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	407,205,348	423,471,820	△16,266,472

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

－ 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（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊶)）は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊷)）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。

基本財産の種類	(単位：円)			
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	342,787,523		13,548,877	329,238,646
合 計	342,787,523	0	13,548,877	329,238,646

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	3,344,180		3,344,180
未収補助金	1,028,232		1,028,232
合 計	4,372,412		4,372,412

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	85,830	183,050
1年基準による振替額		
合計（前払費用計上額）	85,830	183,050

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 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

(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)		当期減少額(C)		期末帳簿価額(D)		期末取得原価(E=H-F)		うち国庫補助金等の額	概要
	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			
【基本財産(有形固定資産)】												
建物(宅)	342,787,523	232,471,061	0	0	13,548,877	0	9,188,556	9,188,556	0	0	18,377,112	241,659,617
基本財産合計	342,787,523	232,471,061	0	0	13,548,877	0	9,188,556	9,188,556	0	0	18,377,112	241,659,617
【その他の固定資産(有形固定資産)】												
建物(園)	106,335	0	0	0	7,333	0	0	0	0	0	0	0
構築物(園)	53,900	0	0	0	29,100	0	0	0	0	0	0	0
器具備品	7,502,969	4,365,718	350,220	0	1,668,949	1	913,675	913,675	0	0	1,822,150	5,462,393
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,663,204	4,365,718	350,220	0	1,697,382	1	913,675	913,675	0	0	1,822,150	5,462,393
【その他の固定資産(無形固定資産)】												
ソフトウェア	393,120	0	297,000	0	198,630	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	393,120	0	297,000	0	198,630	0	0	0	0	0	0	0
【基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)計】	8,056,324	4,866,779	647,220	0	1,984,889	1	913,675	913,675	0	0	1,822,150	5,462,393
精算入金予定の償還補助金の額	350,843,847	236,837,779	0	0	15,384,889	1	10,102,231	10,102,231	0	0	20,198,262	247,122,010
差	350,843,847	236,837,779	647,220	0	15,384,889	1	10,102,231	10,102,231	0	0	20,198,262	247,122,010

引当金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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 (㊸)
(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	5,697,596	5,734,669 ()	5,697,596	()	5,734,669	
退職給付引当金	13,516,572	1,322,040 ()	184,920	()	14,653,692	
計	19,214,168	7,056,709 ()	5,882,516	()	20,388,361	

積立金・積立資産明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	13,516,572	1,322,040	184,920	14,653,692	
計	23,516,572	11,322,040	10,184,920	24,653,692	