

のぞみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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 | 194,685,000 | 198,008,574 | △3,323,574 |
| | 委託費収入 | 113,716,000 | 115,432,790 | △1,716,790 |
| | その他の事業収入 | 80,969,000 | 82,575,784 | △1,606,784 |
| | 補助金事業収入(公費) | 77,576,000 | 79,114,034 | △1,538,034 |
| | 補助金事業収入(一般) | 3,393,000 | 3,461,750 | △68,750 |
| | 経常経費寄附金収入 | 150,000 | 150,000 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 150,000 | 150,000 | |
| | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 244 | 756 |
| | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 244 | 756 |
| | その他の収入 | 4,309,000 | 4,307,896 | 1,104 |
| | 受入研修費収入 | 25,000 | 25,000 | |
| | 利用者等外給食費収入 | 2,430,000 | 2,429,600 | 400 |
| | 雑収入 | 1,854,000 | 1,853,296 | 704 |
| | 事業活動収入計(1) | 199,145,000 | 202,466,714 | △3,321,714 |
| 活動に要する支出 | 人件費支出 | 169,129,000 | 167,736,879 | 1,392,121 |
| | 職員給料支出 | 88,978,000 | 88,903,549 | 74,451 |
| | 職員賞与支出 | 22,266,000 | 22,266,130 | △130 |
| | 非常勤職員給与支出 | 28,450,000 | 28,732,505 | △282,505 |
| | 退職給付支出 | 6,376,000 | 6,376,880 | △880 |
| | 法定福利費支出 | 23,059,000 | 21,457,815 | 1,601,185 |
| | 事業費支出 | 11,427,000 | 11,817,509 | △390,509 |
| | 給食費支出 | 5,000,000 | 5,142,076 | △142,076 |
| | 保健衛生費支出 | 820,000 | 819,134 | 866 |
| | 保育材料費支出 | 1,400,000 | 1,412,741 | △12,741 |
| | 水道光熱費支出 | 2,380,000 | 2,613,959 | △233,959 |
| | 消耗器具備品費支出 | 1,100,000 | 1,120,405 | △20,405 |
| | 保険料支出 | 7,000 | 7,203 | △203 |
| | 賃借料支出 | | 1,375 | △1,375 |
| | 雑支出 | 720,000 | 700,616 | 19,384 |
| | 事務費支出 | 10,035,000 | 10,950,398 | △915,398 |
| | 福利厚生費支出 | 540,000 | 549,442 | △9,442 |
| | 職員被服費支出 | 1,020,000 | 1,036,306 | △16,306 |
| | 旅費交通費支出 | 40,000 | 37,080 | 2,920 |
| | 研修研究費支出 | 60,000 | 67,530 | △7,530 |
| | 事務消耗品費支出 | 450,000 | 353,952 | 96,048 |
| | 水道光熱費支出 | 275,000 | 290,429 | △15,429 |
| | 修繕費支出 | 1,000,000 | 1,016,400 | △16,400 |
| | 通信運搬費支出 | 830,000 | 828,146 | 1,854 |
| | 広報費支出 | 66,000 | 66,000 | |
| | 業務委託費支出 | 94,000 | 94,183 | △183 |
| | 手数料支出 | 990,000 | 994,569 | △4,569 |
| | 保険料支出 | 85,000 | 85,830 | △830 |
| | 賃借料支出 | 17,000 | 17,688 | △688 |
| | 土地・建物賃借料支出 | 7,000 | 7,148 | △148 |
| 租税公課支出 | 190,000 | 167,074 | 22,926 | |
| 保守料支出 | 1,751,000 | 1,447,993 | 303,007 | |
| 雑支出 | 2,620,000 | 3,890,628 | △1,270,628 | |
| その他の支出 | 2,450,000 | 2,441,360 | 8,640 | |

社

施設整備等による収支

その他の活動による収支

予備

当期

前期

当期

のぞみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) |
|-------------------------|---------------------------------|-------------|-------------|------------|
| | 利用者等外給食費支出 | 2,450,000 | 2,441,360 | 8,640 |
| | 事業活動支出計(2) | 193,041,000 | 192,946,146 | 94,854 |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 6,104,000 | 9,520,568 | △3,416,568 |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | |
| | 施設整備等収入計(4) | | | |
| | 支出 | | | |
| | 施設整備等支出計(5) | | | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 13,723,000 | 13,723,324 | △324 |
| | 退職給付引当資産取崩収入 | 3,723,000 | 3,723,324 | △324 |
| | 人件費積立資産取崩収入 | 10,000,000 | 10,000,000 | |
| | その他の活動による収入 | 72,000 | 72,006 | △6 |
| | その他の収入 | 72,000 | 72,006 | △6 |
| | その他の活動収入計(7) | 13,795,000 | 13,795,330 | △330 |
| | 支出 | | | |
| | 積立資産支出 | 11,340,000 | 11,351,940 | △11,940 |
| | 退職給付引当資産支出 | 1,340,000 | 1,351,940 | △11,940 |
| | 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 | 9,400,000 | 9,400,000 | |
| | 拠点区分間繰入金支出 | 9,400,000 | 9,400,000 | |
| | その他の活動による支出 | | 24,000 | △24,000 |
| その他の支出 | | 24,000 | △24,000 | |
| その他の活動支出計(8) | 20,740,000 | 20,775,940 | △35,940 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △6,945,000 | △6,980,610 | 35,610 | |
| | 予備費支出(10) | | — | |
| | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △841,000 | 2,539,958 | △3,380,958 |
| | 前期末支払資金残高(12) | 35,222,272 | 35,222,272 | |
| | 当期末支払資金残高(11)+(12) | 34,381,272 | 37,762,230 | △3,380,958 |

のぞみ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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 | 保育事業収益 | 198,008,574 | 191,453,078 | 6,555,496 | |
| | 委託費収益 | 115,432,790 | 113,804,040 | 1,628,750 | |
| | その他の事業収益 | 82,575,784 | 77,649,038 | 4,926,746 | |
| | 補助金事業収益(公費) | 79,114,034 | 75,294,388 | 3,819,646 | |
| | 補助金事業収益(一般) | 3,461,750 | 2,354,650 | 1,107,100 | |
| | 益 | 経常経費寄附金収益 | 150,000 | 100,000 | 50,000 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 150,000 | 100,000 | 50,000 |
| | | その他の収益 | 1,852,556 | 38,200 | 1,814,356 |
| | | 共済会退職金付加給付金収益 | 1,852,556 | 38,200 | 1,814,356 |
| | | サービス活動収益計(1) | 200,011,130 | 191,591,278 | 8,419,852 |
| サ ー ビ ス 活 動 の 増 減 の 部 | 人件費 | 164,833,216 | 165,068,089 | △234,873 | |
| | 職員給料 | 88,903,549 | 88,607,060 | 296,489 | |
| | 職員賞与 | 16,459,767 | 18,046,758 | △1,586,991 | |
| | 賞与引当金繰入 | 5,274,084 | 5,806,363 | △532,279 | |
| | 非常勤職員給与 | 28,732,505 | 24,641,510 | 4,090,995 | |
| | 派遣職員費 | | 5,356,879 | △5,356,879 | |
| | 退職給付費用 | 4,005,496 | 2,166,760 | 1,838,736 | |
| | 法定福利費 | 21,457,815 | 20,442,759 | 1,015,056 | |
| | 事業費 | 11,817,509 | 11,451,211 | 366,298 | |
| | 給食費 | 5,142,076 | 4,983,735 | 158,341 | |
| | 保健衛生費 | 819,134 | 549,462 | 269,672 | |
| | 保育材料費 | 1,412,741 | 1,432,241 | △19,500 | |
| | 水道光熱費 | 2,613,959 | 2,131,637 | 482,322 | |
| | 消耗器具備品費 | 1,120,405 | 1,710,798 | △590,393 | |
| | 保険料 | 7,203 | 6,792 | 411 | |
| | 賃借料 | 1,375 | | 1,375 | |
| | 雑費 | 700,616 | 636,546 | 64,070 | |
| | 事務費 | 10,950,398 | 7,819,072 | 3,131,326 | |
| | 福利厚生費 | 549,442 | 753,339 | △203,897 | |
| | 職員被服費 | 1,036,306 | 1,013,943 | 22,363 | |
| | 旅費交通費 | 37,080 | 38,680 | △1,600 | |
| | 研修研究費 | 67,530 | 44,535 | 22,995 | |
| | 事務消耗品費 | 353,952 | 432,900 | △78,948 | |
| | 水道光熱費 | 290,429 | 236,844 | 53,585 | |
| | 修繕費 | 1,016,400 | 523,096 | 493,304 | |
| | 通信運搬費 | 828,146 | 828,894 | △748 | |
| | 広報費 | 66,000 | 66,000 | | |
| | 業務委託費 | 94,183 | 94,183 | | |
| | 手数料 | 994,569 | 679,404 | 315,165 | |
| | 保険料 | 85,830 | 261,350 | △175,520 | |
| | 賃借料 | 17,688 | 17,688 | | |
| | 土地・建物賃借料 | 7,148 | 7,148 | | |
| | 租税公課 | 167,074 | 188,655 | △21,581 | |
| 保守料 | 1,447,993 | 1,735,199 | △287,206 | | |
| 雑費 | 3,890,628 | 897,214 | 2,993,414 | | |
| 減価償却費 | 15,426,411 | 15,471,324 | △44,913 | | |
| 減価償却費 | 15,426,411 | 15,471,324 | △44,913 | | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △10,133,918 | △10,159,430 | 25,512 | | |

サービス活動外増減の部

特別増減の部

税法法当

繰越活動増減差額の部

のぞみ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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) | |
|-------------|------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------|------------|
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △10,133,918 | △10,159,430 | 25,512 | |
| | サービス活動費用計(2) | 192,893,616 | 189,650,266 | 3,243,350 | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 7,117,514 | 1,941,012 | 5,176,502 | |
| サービス活動外増減の部 | 収 | 受取利息配当金収益 | 244 | 407 | △163 |
| | | 受取利息配当金収益 | 244 | 407 | △163 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 2,455,340 | 2,798,800 | △343,460 |
| | 益 | 受入研修費収益 | 25,000 | 52,000 | △27,000 |
| | | 利用者等外給食収益 | 2,429,600 | 2,546,800 | △117,200 |
| | | 雑収益 | 740 | 200,000 | △199,260 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 2,455,584 | 2,799,207 | △343,623 |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 2,441,360 | 2,546,800 | △105,440 |
| | | 利用者等外給食費 | 2,441,360 | 2,546,800 | △105,440 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 2,441,360 | 2,546,800 | △105,440 |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 14,224 | 252,407 | △238,183 | |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 7,131,738 | 2,193,419 | 4,938,319 | |
| 特別増減の部 | 収益 | その他の特別収益 | 72,006 | | 72,006 |
| | | その他の特別収益 | 72,006 | | 72,006 |
| | | 特別収益計(8) | 72,006 | | 72,006 |
| | 費用 | 拠点区分間繰入金費用 | 9,400,000 | 9,300,000 | 100,000 |
| | | 拠点区分間繰入金費用 | 9,400,000 | 9,300,000 | 100,000 |
| | | その他の特別損失 | 24,000 | 1,294,000 | △1,270,000 |
| | | その他の特別損失 | 24,000 | 1,294,000 | △1,270,000 |
| | | 特別費用計(9) | 9,424,000 | 10,594,000 | △1,170,000 |
| | | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | △9,351,994 | △10,594,000 | 1,242,006 |
| | | 税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | △2,220,256 | △8,400,581 | 6,180,325 |
| | 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) | △2,220,256 | △8,400,581 | 6,180,325 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(15) | 107,039,664 | 115,440,245 | △8,400,581 | |
| | 当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15) | 104,819,408 | 107,039,664 | △2,220,256 | |
| | 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) | 104,819,408 | 107,039,664 | △2,220,256 | |

のぞみ保育園拠点区分貸借対照表

令和 5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 | 45,623,195 | 41,294,829 | 4,328,366 | 流 動 負 債 | 13,135,049 | 11,878,920 | 1,256,129 |
| 現 金 預 金 | 36,980,146 | 34,131,649 | 2,848,497 | 事 業 未 払 金 | 5,696,216 | 3,938,104 | 1,758,112 |
| 事 業 未 収 金 | 6,961,680 | 798,750 | 6,162,930 | そ の 他 の 未 払 金 | 72,215 | 100,814 | △28,599 |
| 未 収 金 | 407,095 | | 407,095 | 職 員 預 り 金 | 2,071,734 | 2,000,939 | 70,795 |
| 未 収 補 助 金 | 1,219,884 | 6,278,600 | △5,058,716 | 前 受 金 | 20,800 | 32,700 | △11,900 |
| 前 払 費 用 | 54,390 | 85,830 | △31,440 | 賞 与 引 当 金 | 5,274,084 | 5,806,363 | △532,279 |
| 固 定 資 産 | 329,833,112 | 347,047,397 | △17,214,285 | 固 定 負 債 | 13,648,278 | 15,436,152 | △1,787,874 |
| 基 本 財 産 | 302,140,892 | 315,689,769 | △13,548,877 | 退 職 給 付 引 当 金 | 13,648,278 | 15,436,152 | △1,787,874 |
| 建 物 | 356,336,400 | 356,336,400 | | 負 債 の 部 合 計 | 26,783,327 | 27,315,072 | △531,745 |
| 建物減価償却累計額 | △54,195,508 | △40,646,631 | △13,548,877 | 純 資 産 の 部 | | | |
| そ の 他 の 固 定 資 産 | 27,692,220 | 31,357,628 | △3,665,408 | 基 本 金 | 27,224,172 | 27,224,172 | |
| 建 物 | 409,250 | 409,250 | | 基 本 金 | 27,224,172 | 27,224,172 | |
| 建物減価償却累計額 | △324,914 | △317,581 | △7,333 | 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 | 206,629,400 | 216,763,318 | △10,133,918 |
| 構 築 物 | 1,207,392 | 1,207,392 | | 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 | 206,629,400 | 216,763,318 | △10,133,918 |
| 構築物減価償却累計額 | △418,140 | △312,802 | △105,338 | そ の 他 の 積 立 金 | 10,000,000 | 10,000,000 | |
| 器 具 及 び 備 品 | 17,938,816 | 17,938,816 | | 人 件 費 積 立 金 | 10,000,000 | 10,000,000 | |
| 器具及び備品減価償却累計額 | △14,959,712 | △13,344,969 | △1,614,743 | 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 | 104,819,408 | 107,039,664 | △2,220,256 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 191,250 | 341,370 | △150,120 | 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 | 104,819,408 | 107,039,664 | △2,220,256 |
| 退職給付引当資産 | 13,648,278 | 15,436,152 | △1,787,874 | (うち当期活動増減差額) | △2,220,256 | △8,400,581 | 6,180,325 |
| 人件費積立資産 | 10,000,000 | 10,000,000 | | 純 資 産 の 部 合 計 | 348,672,980 | 361,027,154 | △12,354,174 |
| 資 産 の 部 合 計 | 375,456,307 | 388,342,226 | △12,885,919 | 負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計 | 375,456,307 | 388,342,226 | △12,885,919 |

計算書類に対する注記（のぞみ保育園用）

（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. 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）

3. 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（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。

4. 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 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|-------------|-------|------------|-------------|
| 建物 | 315,689,769 | | 13,548,877 | 302,140,892 |
| 合計 | 315,689,769 | 0 | 13,548,877 | 302,140,892 |

（単位：円）

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

8. 重要な後発事象

該当なし

9. 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 | 54,390 | 85,830 |
| 1年基準による振替額 | | |
| 合計（前払費用計上額） | 54,390 | 85,830 |

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 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

| 資産の種類及び名称 | 期首残高価額(A) | | 当増加額(B) | | 当期減少額(D) | | 期末残高価額(E=A+B-C-D) | | 期末取得価額(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 | | |
| 【基本財産(有形固定資産)】 | | | | | | | | | | | |
| 雑物(基) | 315,689,769 | 214,093,949 | 0 | 0 | 0 | 0 | 302,140,892 | 204,905,393 | 356,336,400 | 241,659,617 | |
| 基本財産合計 | 315,689,769 | 214,093,949 | 0 | 0 | 0 | 0 | 302,140,892 | 204,905,393 | 356,336,400 | 241,659,617 | |
| 【その他の固定資産(有形固定資産)】 | | | | | | | | | | | |
| 建物(固) | 91,669 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 84,336 | 0 | 409,250 | 0 | |
| 構築物(固) | 894,590 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 789,252 | 0 | 1,207,392 | 0 | |
| 器具備品 | 4,593,847 | 2,669,369 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,979,104 | 1,724,007 | 17,938,816 | 5,462,393 | |
| その他の固定資産(有形固定資産)計 | 5,580,106 | 2,669,369 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,852,692 | 1,724,007 | 19,555,458 | 5,462,393 | |
| 【その他の固定資産(無形固定資産)】 | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 341,370 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 191,250 | 0 | 1,353,825 | 0 | |
| その他の固定資産(無形固定資産)計 | 341,370 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 191,250 | 0 | 1,353,825 | 0 | |
| その他の固定資産計 | 5,921,476 | 2,669,369 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,043,942 | 1,724,007 | 20,909,283 | 5,462,393 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 321,611,245 | 216,763,318 | 0 | 0 | 0 | 0 | 306,184,834 | 206,629,400 | 377,245,683 | 247,122,010 | |
| 増入金予定の償還補助金の額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 差引 | 321,611,245 | 216,763,318 | 0 | 0 | 0 | 0 | 306,184,834 | 206,629,400 | 377,245,683 | 247,122,010 | |

引当金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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 | 5,806,363 | (5,274,084) | 5,806,363 | () | 5,274,084 | |
| 退職給付引当金 | 15,436,152 | (1,935,450) | 3,723,324 | () | 13,648,278 | |
| 計 | 21,242,515 | (7,209,534) | 9,529,687 | () | 18,922,362 | |

積立金・積立資産明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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)

| 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 |
|----------|------------|------------|------------|------------|-----|
| 退職給付引当資産 | 15,436,152 | 1,935,450 | 3,723,324 | 13,648,278 | |
| 人件費積立資産 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | |
| 計 | 25,436,152 | 11,935,450 | 13,723,324 | 23,648,278 | |