

のぞみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	189,762,000	191,453,078	△1,691,078
	委託費収入	114,257,000	113,804,040	452,960
	その他の事業収入	75,505,000	77,649,038	△2,144,038
	補助金事業収入(公費)	73,165,000	75,294,388	△2,129,388
	補助金事業収入(一般)	2,340,000	2,354,650	△14,650
	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	407	593
	受取利息配当金収入	1,000	407	593
	その他の収入	2,645,000	2,837,000	△192,000
	受入研修費収入	52,000	52,000	
	利用者等外給食費収入	2,554,000	2,546,800	7,200
	雑収入	39,000	238,200	△199,200
	事業活動収入計(1)	192,508,000	194,390,485	△1,882,485
	事業活動に要する支出	人件費支出	162,946,000	164,213,935
職員給料支出		88,330,000	88,607,060	△277,060
職員賞与支出		23,781,000	23,781,427	△427
非常勤職員給与支出		24,463,000	24,641,510	△178,510
派遣職員費支出		5,609,000	5,356,879	252,121
退職給付支出		1,384,000	1,384,300	△300
法定福利費支出		19,379,000	20,442,759	△1,063,759
事業費支出		11,066,000	11,451,211	△385,211
給食費支出		5,300,000	4,983,735	316,265
保健衛生費支出		551,000	549,462	1,538
保育材料費支出		1,435,000	1,432,241	2,759
水道光熱費支出		2,030,000	2,131,637	△101,637
消耗器具備品費支出		1,056,000	1,710,798	△654,798
保険料支出		8,000	6,792	1,208
雑支出		686,000	636,546	49,454
事務費支出		7,587,000	7,819,072	△232,072
福利厚生費支出		754,000	753,339	661
職員被服費支出		1,060,000	1,013,943	46,057
旅費交通費支出		40,000	38,680	1,320
研修研究費支出		56,000	44,535	11,465
事務消耗品費支出		425,000	432,900	△7,900
水道光熱費支出		220,000	236,844	△16,844
修繕費支出		400,000	523,096	△123,096
通信運搬費支出		820,000	828,894	△8,894
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		705,000	679,404	25,596
保険料支出		173,000	261,350	△88,350
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	161,000	188,655	△27,655	
保守料支出	1,692,000	1,735,199	△43,199	
雑支出	896,000	897,214	△1,214	
その他の支出	2,554,000	2,546,800	7,200	
利用者等外給食費支出	2,554,000	2,546,800	7,200	
事業活動支出計(2)	184,153,000	186,031,018	△1,878,018	

のぞみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)		8,355,000	8,359,467	△4,467	
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	976,000	976,392	△392
		構築物取得支出	976,000	976,392	△392
	施設整備等支出計(5)	976,000	976,392	△392	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△976,000	△976,392	392	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	10,000,000	10,545,100	△545,100
		退職給付引当資産取崩収入		545,100	△545,100
		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)	10,000,000	10,545,100	△545,100
	支出	積立資産支出	11,327,000	11,327,560	△560
		退職給付引当資産支出	1,327,000	1,327,560	△560
		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	9,300,000	9,300,000	
		拠点区分間繰入金支出	9,300,000	9,300,000	
		その他の活動による支出	1,294,000	1,294,000	
		その他の支出	1,294,000	1,294,000	
	その他の活動支出計(8)	21,921,000	21,921,560	△560	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△11,921,000	△11,376,460	△544,540
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,542,000	△3,993,385	△548,615	
前期末支払資金残高(12)		39,215,657	39,215,657		
当期末支払資金残高(11)+(12)		34,673,657	35,222,272	△548,615	

のぞみ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4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	191,453,078	192,457,282	△1,004,204
	委託費収益	113,804,040	118,692,680	△4,888,640
	その他の事業収益	77,649,038	73,764,602	3,884,436
	補助金事業収益(公費)	75,294,388	72,209,152	3,085,236
	補助金事業収益(一般)	2,354,650	1,555,450	799,200
	経常経費寄附金収益	100,000	100,000	
	経常経費寄附金収益	100,000	100,000	
	その他の収益	38,200	60	38,140
	共済会退職金付加給付金収益	38,200	60	38,140
	サービス活動収益計(1)	191,591,278	192,557,342	△966,064
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	165,068,089	160,735,745	4,332,344
	職員給料	88,607,060	87,649,165	957,895
	職員賞与	18,046,758	17,856,672	190,086
	賞与引当金繰入	5,806,363	5,734,669	71,694
	非常勤職員給与	24,641,510	22,383,875	2,257,635
	派遣職員費	5,356,879	4,798,886	557,993
	退職給付費用	2,166,760	2,123,100	43,660
	法定福利費	20,442,759	20,189,378	253,381
	事業費	11,451,211	10,009,753	1,441,458
	給食費	4,983,735	4,985,307	△1,572
	保健衛生費	549,462	344,838	204,624
	保育材料費	1,432,241	1,241,797	190,444
	水道光熱費	2,131,637	1,934,253	197,384
	消耗器具備品費	1,710,798	1,162,539	548,259
	保険料	6,792	7,398	△606
	雑費	636,546	333,621	302,925
	事務費	7,819,072	9,459,962	△1,640,890
	福利厚生費	753,339	690,876	62,463
	職員被服費	1,013,943	965,860	48,083
	旅費交通費	38,680	38,760	△80
	研修研究費	44,535	25,700	18,835
	事務消耗品費	432,900	347,909	84,991
	水道光熱費	236,844	214,905	21,939
	修繕費	523,096	14,410	508,686
	通信運搬費	828,894	869,437	△40,543
	広報費	66,000	66,000	
	業務委託費	94,183	94,183	
	手数料	679,404	983,187	△303,783
	保険料	261,350	183,050	78,300
	賃借料	17,688	17,688	
	土地・建物賃借料	7,148	7,148	
	租税公課	188,655	165,740	22,915
	保守料	1,735,199	1,621,744	113,455
	雑費	897,214	3,153,365	△2,256,151
減価償却費	15,471,324	15,384,889	86,435	
減価償却費	15,471,324	15,384,889	86,435	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,159,430	△10,943,263	783,833	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,159,430	△10,943,263	783,833	
サービス活動費用計(2)	189,650,266	184,647,086	5,003,180	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,941,012	7,910,256	△5,969,244	

のぞみ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	受取利息配当金収益	407	600	△193
		受取利息配当金収益	407	600	△193
		その他のサービス活動外収益	2,798,800	2,330,200	468,600
	益	受入研修費収益	52,000	42,000	10,000
		利用者等外給食収益	2,546,800	2,283,800	263,000
		雑収益	200,000	4,400	195,600
		サービス活動外収益計(4)	2,799,207	2,330,800	468,407
	費用	その他のサービス活動外費用	2,546,800	2,283,800	263,000
		利用者等外給食費	2,546,800	2,283,800	263,000
		サービス活動外費用計(5)	2,546,800	2,283,800	263,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	252,407	47,000	205,407	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,193,419	7,957,256	△5,763,837	
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	△1
		器具及び備品売却損・処分損		1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額		1,028,232	△1,028,232
		国庫補助金等特別積立金積立額		1,028,232	△1,028,232
		拠点区分間繰入金費用	9,300,000	14,930,000	△5,630,000
		拠点区分間繰入金費用	9,300,000	14,930,000	△5,630,000
		その他の特別損失	1,294,000		1,294,000
		その他の特別損失	1,294,000		1,294,000
	特別費用計(9)	10,594,000	15,958,233	△5,364,233	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△10,594,000	△15,771,033	5,177,033
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△8,400,581	△7,813,777	△586,804	
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)		△8,400,581	△7,813,777	△586,804	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		115,440,245	123,254,022	△7,813,777
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		107,039,664	115,440,245	△8,400,581
	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)		107,039,664	115,440,245	△8,400,581	

のぞみ保育園拠点区分貸借対照表

令和 4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	41,294,829	46,445,479	△5,150,650	流 動 負 債	11,878,920	12,964,491	△1,085,571
現 金 預 金	34,131,649	41,979,569	△7,847,920	事 業 未 払 金	3,938,104	5,717,905	△1,779,801
事 業 未 収 金	798,750	3,344,180	△2,545,430	そ の 他 の 未 払 金	100,814		100,814
未 収 補 助 金	6,278,600	1,028,232	5,250,368	職 員 預 り 金	2,000,939	1,482,617	518,322
前 払 金		7,668	△7,668	前 受 金	32,700	29,300	3,400
前 払 費 用	85,830	85,830		賞 与 引 当 金	5,806,363	5,734,669	71,694
固 定 資 産	347,047,397	360,759,869	△13,712,472	固 定 負 債	15,436,152	14,653,692	782,460
基 本 財 産	315,689,769	329,238,646	△13,548,877	退 職 給 付 金 引 当 金	15,436,152	14,653,692	782,460
建 物	356,336,400	356,336,400		負 債 の 部 合 計	27,315,072	27,618,183	△303,111
建物減価償却累計額	△40,646,631	△27,097,754	△13,548,877	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	31,357,628	31,521,223	△163,595	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	△317,581	△310,248	△7,333	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	216,763,318	226,922,748	△10,159,430
構 築 物	1,207,392	231,000	976,392	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	216,763,318	226,922,748	△10,159,430
構築物減価償却累計額	△312,802	△200,200	△112,602	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	△13,344,969	△11,692,577	△1,652,392	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	107,039,664	115,440,245	△8,400,581
ソ フ ト ウ ェ ア	341,370	491,490	△150,120	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	107,039,664	115,440,245	△8,400,581
退職給付引当資産	15,436,152	14,653,692	782,460	（うち当期活動増減差額）	△8,400,581	△7,813,777	△586,804
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000		純 資 産 の 部 合 計	361,027,154	379,587,165	△18,560,011
資 産 の 部 合 計	388,342,226	407,205,348	△18,863,122	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	388,342,226	407,205,348	△18,863,122

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

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. 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 (㊸)）は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊹)）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。

（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	329,238,646		13,548,877	315,689,769
合計	329,238,646	0	13,548,877	315,689,769

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

引当金明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 愛隣会
拠点区分 のぞみ保育園

別紙 3 (㊟)
(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	5,734,669	5,806,363 ()	5,734,669	()	5,806,363	
退職給付引当金	14,653,692	1,327,560 ()	545,100	()	15,436,152	
計	20,388,361	7,133,923 ()	6,279,769	()	21,242,515	

積立金・積立資産明細書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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
退職給付引当資産	14,653,692	1,327,560	545,100	15,436,152	
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	
計	24,653,692	11,327,560	10,545,100	25,436,152	