

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

のぞみ保育園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	206,590,000	214,056,856	△7,466,856
	委託費収入	134,228,000	144,689,900	△10,461,900
	その他の事業収入	72,362,000	69,366,956	2,995,044
	補助金事業収入(公費)	69,933,000	66,893,367	3,039,633
	補助金事業収入(一般)	2,429,000	2,473,589	△44,589
	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	50,000	56,589	△6,589
	受取利息配当金収入	50,000	56,589	△6,589
	その他の収入	3,238,000	3,238,664	△664
	受入研修費収入	116,000	116,000	
	利用者等外給食費収入	1,970,000	1,970,000	
	雑収入	1,152,000	1,152,664	△664
	事業活動収入計(1)	209,978,000	217,452,109	△7,474,109
事業活動による支出	人件費支出	166,448,000	166,093,204	354,796
	職員給料支出	88,619,000	88,328,694	290,306
	職員賞与支出	21,827,000	21,827,800	△800
	非常勤職員給与支出	28,167,000	28,011,587	155,413
	派遣職員費支出	1,295,000	1,298,104	△3,104
	退職給付支出	5,153,000	5,153,662	△662
	法定福利費支出	21,387,000	21,473,357	△86,357
	事業費支出	13,879,000	13,757,360	121,640
	給食費支出	6,720,000	6,631,682	88,318
	保健衛生費支出	1,660,000	1,651,080	8,920
	保育材料費支出	1,580,000	1,701,566	△121,566
	水道光熱費支出	2,440,000	2,397,878	42,122
	消耗器具備品費支出	670,000	568,621	101,379
	雑支出	809,000	806,533	2,467
	事務費支出	20,992,000	19,541,557	1,450,443
	福利厚生費支出	560,000	561,136	△1,136
	職員被服費支出	441,000	441,693	△693
	旅費交通費支出	100,000	88,670	11,330
	研修研究費支出	55,000	47,830	7,170
	事務消耗品費支出	170,000	185,224	△15,224
	水道光熱費支出	270,000	266,423	3,577
	修繕費支出	400,000	332,175	67,825
	通信運搬費支出	860,000	867,523	△7,523
	広報費支出	66,000	66,000	
	業務委託費支出	11,804,000	11,804,123	△123
	手数料支出	500,000	546,983	△46,983
	保険料支出	122,000	122,840	△840
	賃借料支出	314,000	314,292	△292
	土地・建物賃借料支出	8,000	8,633	△633
	租税公課支出	2,000	21,001	△19,001
	保守料支出	2,720,000	2,743,715	△23,715
	雑支出	2,600,000	1,123,296	1,476,704
	その他の支出	2,773,000	2,779,379	△6,379
	利用者等外給食費支出	2,130,000	2,133,411	△3,411

施設整備等による収支

その他の活動による収支

予

三

前

三

のぞみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
	雑支出	643,000	645,968	△2,968
	事業活動支出計 (2)	204,092,000	202,171,500	1,920,500
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	5,886,000	15,280,609	△9,394,609
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)			
	固定資産取得支出	584,000	584,100	△100
	器具及び備品取得支出	584,000	584,100	△100
	施設整備等支出計 (5)	584,000	584,100	△100
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△584,000	△584,100	100
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	8,152,000	8,152,158	△158
	退職給付引当資産取崩収入	3,152,000	3,152,158	△158
	人件費積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	8,152,000	8,152,158	△158
	支出			
	積立資産支出	6,267,000	6,267,990	△990
	退職給付引当資産支出	1,267,000	1,267,990	△990
	人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	9,900,000	9,900,000	
	拠点区分間繰入金支出	9,900,000	9,900,000	
	その他の活動による支出	3,000		3,000
	その他の支出	3,000		3,000
	その他の活動支出計 (8)	16,170,000	16,167,990	2,010
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△8,018,000	△8,015,832	△2,168
	予備費支出 (10)		—	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△2,716,000	6,680,677	△9,396,677
	前期末支払資金残高 (12)	45,633,940	45,633,940	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	42,917,940	52,314,617	△9,396,677

のぞみ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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 の 部	収			
	保育事業収益	214,056,856	206,464,786	7,592,070
	委託費収益	144,689,900	136,937,570	7,752,330
	その他の事業収益	69,366,956	69,527,216	△160,260
	補助金事業収益(公費)	66,893,367	66,979,252	△85,885
	補助金事業収益(一般)	2,473,589	2,547,964	△74,375
	益			
	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	1,099,004	52,620	1,046,384
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	共済会退職金付加給付金収益	1,099,004	52,620	1,046,384
	サービス活動収益計(1)	215,255,860	206,617,406	8,638,454
	費			
	人件費	163,706,553	168,607,115	△4,900,562
	職員給料	88,328,694	88,550,803	△222,109
	職員賞与	16,233,161	16,542,134	△308,973
	賞与引当金繰入	5,092,156	5,594,639	△502,483
	非常勤職員給与	28,011,587	27,825,098	186,489
	派遣職員費	1,298,104	6,872,514	△5,574,410
	退職給付費用	3,269,494	2,287,880	981,614
	法定福利費	21,473,357	20,934,047	539,310
	事業費	13,757,360	10,779,940	2,977,420
	給食費	6,631,682	5,210,823	1,420,859
	保健衛生費	1,651,080	615,772	1,035,308
	保育材料費	1,701,566	1,240,745	460,821
	水道光熱費	2,397,878	2,251,431	146,447
	消耗器具備品費	568,621	818,919	△250,298
	雑費	806,533	642,250	164,283
	事務費	19,541,557	12,404,055	7,137,502
	福利厚生費	561,136	543,089	18,047
	職員被服費	441,693	862,349	△420,656
	旅費交通費	88,670	100,440	△11,770
	研修研究費	47,830	75,960	△28,130
	事務消耗品費	185,224	331,899	△146,675
	水道光熱費	266,423	250,152	16,271
	修繕費	332,175	1,204,849	△872,674
	通信運搬費	867,523	962,475	△94,952
	広報費	66,000	140,250	△74,250
	業務委託費	11,804,123	100,123	11,704,000
	手数料	546,983	2,005,468	△1,458,485
	保険料	122,840	140,850	△18,010
	賃借料	314,292	211,332	102,960
	土地・建物賃借料	8,633	7,148	1,485
	租税公課	21,001	17,238	3,763
	保守料	2,743,715	1,641,246	1,102,469
	雑費	1,123,296	3,809,187	△2,685,891
	減価償却費	14,096,134	15,330,200	△1,234,066
	減価償却費	14,096,134	15,330,200	△1,234,066
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,356,159	△10,214,992	858,833
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,356,159	△10,214,992	858,833
	サービス活動費用計(2)	201,745,445	196,906,318	4,839,127

のぞみ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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)
サービス活動増減の部	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,510,415	9,711,088	3,799,327
	収 受取利息配当金収益	56,589	14,323	42,266
	益 受取利息配当金収益	56,589	14,323	42,266
	益 その他のサービス活動外収益	2,139,660	2,062,150	77,510
	益 受入研修費収益	116,000	44,000	72,000
	益 利用者等外給食収益	1,970,000	1,979,600	△9,600
	益 雑収益	53,660	38,550	15,110
	益 サービス活動外収益計(4)	2,196,249	2,076,473	119,776
	費 その他のサービス活動外費用	2,779,379	2,784,765	△5,386
	用 利用者等外給食費	2,133,411	2,410,765	△277,354
	用 雑損失	645,968	374,000	271,968
	用 サービス活動外費用計(5)	2,779,379	2,784,765	△5,386
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△583,130	△708,292	125,162
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,927,285	9,002,796	3,924,489
特別増減の部	収 益			
	特別収益計(8)			
	費 固定資産売却損・処分損	1		1
	費 器具及び備品売却損・処分損	1		1
	用 国庫補助金等特別積立金積立額		75,000	△75,000
	用 国庫補助金等特別積立金積立額		75,000	△75,000
	用 拠点区分間繰入金費用	9,900,000	10,900,000	△1,000,000
	用 拠点区分間繰入金費用	9,900,000	10,900,000	△1,000,000
	用 特別費用計(9)	9,900,001	10,975,000	△1,074,999
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△9,900,001	△10,975,000	1,074,999
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,027,284	△1,972,204	4,999,488
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)		3,027,284	△1,972,204	4,999,488
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	102,455,487	104,427,691	△1,972,204
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	105,482,771	102,455,487	3,027,284
	基本金取崩額(17)			
	その他の積立金取崩額(18)	5,000,000	5,000,000	
	人件費積立金取崩額	5,000,000	5,000,000	
	その他の積立金積立額(19)	5,000,000	5,000,000	
	人件費積立金積立額	5,000,000	5,000,000	
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	105,482,771	102,455,487	3,027,284

のぞみ保育園拠点区分貸借対照表

令和 8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	60,006,401	51,385,193	8,621,208	流 動 負 債	12,783,940	11,345,892	1,438,048
現 金 預 金	47,399,011	36,659,323	10,739,688	事 業 未 払 金	5,628,060	3,780,491	1,847,569
事 業 未 収 金	12,571,010	14,605,610	△2,034,600	そ の 他 の 未 払 金	18,701		18,701
未 収 補 助 金		75,000	△75,000	職 員 預 り 金	1,991,873	1,904,262	87,611
前 払 費 用	36,380	45,260	△8,880	前 受 金	53,150	66,500	△13,350
固 定 資 産	281,192,338	296,613,121	△15,420,783	賞 与 引 当 金	5,092,156	5,594,639	△502,483
基 本 財 産	261,494,261	275,043,138	△13,548,877	固 定 負 債	12,041,290	13,950,038	△1,908,748
建 物	356,336,400	356,336,400		退 職 給 付 金 引 当 金	12,041,290	13,950,038	△1,908,748
建物減価償却累計額	△94,842,139	△81,293,262	△13,548,877	負 債 の 部 合 計	24,825,230	25,295,930	△470,700
そ の 他 の 固 定 資 産	19,698,077	21,569,983	△1,871,906	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	△346,913	△339,580	△7,333	基 本 金	27,224,172	27,224,172	
構 築 物	2,884,892	2,884,892		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	178,666,566	188,022,725	△9,356,159
構築物減価償却累計額	△1,060,536	△795,147	△265,389	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	178,666,566	188,022,725	△9,356,159
車 輛 運 搬 具	109,890	109,890		そ の 他 の 積 立 金	5,000,000	5,000,000	
車輛運搬具減価償却累計額	△66,390	△38,918	△27,472	人 件 費 積 立 金	5,000,000	5,000,000	
器 具 及 び 備 品	18,406,891	17,938,816	468,075	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	105,482,771	102,455,487	3,027,284
器具及び備品減価償却累計額	△17,879,984	△17,869,175	△10,809	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	105,482,771	102,455,487	3,027,284
ソ フ ト ウ ェ ア	199,687	319,917	△120,230	(うち当期活動増減差額)	3,027,284	△1,972,204	4,999,488
退職給付引当資産	12,041,290	13,950,038	△1,908,748				
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000		純 資 産 の 部 合 計	316,373,509	322,702,384	△6,328,875
資 産 の 部 合 計	341,198,739	347,998,314	△6,799,575	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	341,198,739	347,998,314	△6,799,575

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券等・・・償却原価法（定額法）
- ② 上記以外の有価証券で時価のあるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産・・・旧定額法及び定額法
- ② 無形固定資産・・・定額法
- ③ リース資産（所有権移転外ファイナンスリース）・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

- ① 退職給付引当金
退職金支給に備えるため、期末在籍職員の東京都社会福祉協議会従事者
共済会の掛け金として支出した累計額を計上する。
- ② 賞与引当金
賞与支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上する。
- ③ 徴収不能引当金
金銭債権のうち、徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

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

- ① 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）
- ② 従事者共済会退職共済制度（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（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	275,043,138		13,548,877	261,494,261
合 計	275,043,138	0	13,548,877	261,494,261

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. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

計算書類に対する注記（のぞみ保育園用）

（社福）愛隣会

10. 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

（１）前払費用

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。

（単位：円）

	当年度	前年度
支払資金の範囲である前払費用	36,380	45,260
1年基準による振替額		
合計（前払費用計上額）	36,380	45,260

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 7年 4月 1日 至 令和 8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)		減価償却累計額(E)		期末取得原価(G=E+F)		うち国庫補助金等の額		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				
【基本財産(有形固定資産)】															
建物(基)	275,043,138		186,528,281	0	13,548,877	0	13,548,877	0	9,188,556	0	261,494,261	0	64,319,892	356,336,400	241,659,617
【その他の固定資産(有形固定資産)】													64,319,892	356,336,400	241,659,617
建物(固)	69,670	0	0	0	7,333	0	7,333	0	0	0	62,337	0	0	409,250	0
構築物(固)	2,089,745	1,494,434	0	0	265,389	167,600	265,389	167,600	0	0	1,824,356	1,326,834	349,166	2,884,892	1,676,000
構築物(固)	70,972	0	0	0	27,472	0	27,472	0	0	0	43,500	0	0	109,890	0
器具備品	69,641	10	584,100	0	126,833	3	126,833	3	167,603	1	526,907	7	5,462,386	18,406,891	5,462,393
【その他の固定資産(無形固定資産)】													5,462,386	21,810,923	7,138,393
ソフトウェア	319,917	0	0	0	120,230	0	120,230	0	0	0	199,687	0	0	1,328,125	0
【その他の固定資産(無形固定資産)】													0	1,328,125	0
基本財産及びその他の固定資産計	277,663,083	188,022,725	584,100	0	547,257	167,603	547,257	167,603	1	0	2,656,787	1,326,841	5,811,552	23,139,048	7,138,393
将来入金予定の贈与助金の額	0	0	0	0	14,096,134	9,356,159	14,096,134	9,356,159	0	0	264,151,048	178,666,566	70,131,444	379,475,448	248,798,010
差引	277,663,083	188,022,725	584,100	0	14,096,134	9,356,159	14,096,134	9,356,159	0	0	264,151,048	178,666,566	70,131,444	379,475,448	248,798,010

(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、償還補助金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 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	5,594,639	(5,092,156)	5,594,639	()	5,092,156	
退職給付引当金	13,950,038	(1,267,990)	3,176,738	()	12,041,290	
計	19,544,677	(6,360,146)	8,771,377	()	17,133,446	

(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 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	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	
計	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	

(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	13,950,038	1,267,990	3,176,738	12,041,290	退職共済制度預け金の計上
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	
計	18,950,038	6,267,990	8,176,738	17,041,290	

(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。