

のぞみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	197,050,000	202,337,750	△5,287,750
	委託費収入	120,000,000	124,735,960	△4,735,960
	その他の事業収入	77,050,000	77,601,790	△551,790
	補助金事業収入(公費)	74,238,000	74,843,193	△605,193
	補助金事業収入(一般)	2,812,000	2,758,597	53,403
	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	207	793
	受取利息配当金収入	1,000	207	793
	その他の収入	2,703,000	2,655,798	47,202
	受入研修費収入	22,000	22,000	
	利用者等外給食費収入	2,463,000	2,416,400	46,600
	雑収入	218,000	217,398	602
	事業活動収入計(1)	199,854,000	205,093,755	△5,239,755
	事業活動に要する支出	人件費支出	169,969,000	169,221,965
職員給料支出		93,040,000	92,444,121	595,879
職員賞与支出		23,363,000	23,363,273	△273
非常勤職員給与支出		26,731,000	26,572,160	158,840
派遣職員費支出		2,280,000	2,297,038	△17,038
退職給付支出		2,629,000	2,629,160	△160
法定福利費支出		21,926,000	21,916,213	9,787
事業費支出		12,484,000	11,921,340	562,660
給食費支出		6,400,000	6,099,765	300,235
保健衛生費支出		654,000	635,532	18,468
保育材料費支出		1,177,000	1,273,767	△96,767
水道光熱費支出		2,570,000	2,321,332	248,668
消耗器具備品費支出		1,029,000	935,931	93,069
賃借料支出		12,000	12,274	△274
雑支出		642,000	642,739	△739
事務費支出		12,371,000	11,889,388	481,612
福利厚生費支出		530,000	516,809	13,191
職員被服費支出		1,040,000	1,018,864	21,136
旅費交通費支出		80,000	74,040	5,960
研修研究費支出		90,000	72,420	17,580
事務消耗品費支出		1,511,000	1,532,375	△21,375
水道光熱費支出		284,000	257,914	26,086
修繕費支出		800,000	760,632	39,368
通信運搬費支出		373,000	427,407	△54,407
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		1,208,000	1,143,535	64,465
保険料支出	140,000	140,850	△850	
賃借料支出	328,000	320,550	7,450	
土地・建物賃借料支出	7,000	7,148	△148	
租税公課支出	170,000	31,564	138,436	
保守料支出	1,751,000	1,811,764	△60,764	
雑支出	3,899,000	3,613,333	285,667	
その他の支出	2,463,000	2,416,400	46,600	

のぞみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	2,463,000	2,416,400	46,600
	事業活動支出計(2)	197,287,000	195,449,093	1,837,907
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,567,000	9,644,662	△7,077,662
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入		2,676,000	△2,676,000
	施設整備等補助金収入		2,676,000	△2,676,000
	施設整備等収入計(4)		2,676,000	△2,676,000
	支出			
	固定資産取得支出	2,536,000	2,215,290	320,710
	構築物取得支出	2,000,000	1,677,500	322,500
	車両運搬具取得支出	109,000	109,890	△890
ソフトウェア取得支出	427,000	427,900	△900	
	施設整備等支出計(5)	2,536,000	2,215,290	320,710
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,536,000	460,710	△2,996,710
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	11,642,000	11,641,740	260
	退職給付引当資産取崩収入	1,642,000	1,641,740	260
	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)	11,642,000	11,641,740	260
	支出			
	積立資産支出	6,452,000	6,447,160	4,840
	退職給付引当資産支出	1,452,000	1,447,160	4,840
	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	10,700,000	10,700,000	
	拠点区分間繰入金支出	10,700,000	10,700,000	
	その他の活動による支出		42,000	△42,000
	その他の支出		42,000	△42,000
	その他の活動支出計(8)	17,152,000	17,189,160	△37,160
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,510,000	△5,547,420	37,420
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,479,000	4,557,952	△10,036,952
	前期末支払資金残高(12)	37,762,230	37,762,230	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	32,283,230	42,320,182	△10,036,952

のぞみ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	202,337,750	198,008,574	4,329,176
	委託費収益	124,735,960	115,432,790	9,303,170
	その他の事業収益	77,601,790	82,575,784	△4,973,994
	補助金事業収益(公費)	74,843,193	79,114,034	△4,270,841
	補助金事業収益(一般)	2,758,597	3,461,750	△703,153
	経常経費寄附金収益	100,000	150,000	△50,000
	経常経費寄附金収益	100,000	150,000	△50,000
	その他の収益	186,420	1,852,556	△1,666,136
	共済会退職金付加給付金収益	186,420	1,852,556	△1,666,136
	サービス活動収益計(1)	202,624,170	200,011,130	2,613,040
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費	人件費	169,252,186	164,833,216	4,418,970
	職員給料	92,444,121	88,903,549	3,540,572
	職員賞与	18,089,189	16,459,767	1,629,422
	賞与引当金繰入	5,498,885	5,274,084	224,801
	非常勤職員給与	26,572,160	28,732,505	△2,160,345
	派遣職員費	2,297,038		2,297,038
	退職給付費用	2,434,580	4,005,496	△1,570,916
	法定福利費	21,916,213	21,457,815	458,398
	事業費	11,921,340	11,817,509	103,831
	給食費	6,099,765	5,142,076	957,689
	保健衛生費	635,532	819,134	△183,602
	保育材料費	1,273,767	1,412,741	△138,974
	水道光熱費	2,321,332	2,613,959	△292,627
	消耗器具備品費	935,931	1,120,405	△184,474
	保険料		7,203	△7,203
	賃借料	12,274	1,375	10,899
	雑費	642,739	700,616	△57,877
	事務費	11,889,388	10,950,398	938,990
	福利厚生費	516,809	549,442	△32,633
	職員被服費	1,018,864	1,036,306	△17,442
	旅費交通費	74,040	37,080	36,960
	研修研究費	72,420	67,530	4,890
	事務消耗品費	1,532,375	353,952	1,178,423
	水道光熱費	257,914	290,429	△32,515
	修繕費	760,632	1,016,400	△255,768
	通信運搬費	427,407	828,146	△400,739
	広報費	66,000	66,000	
	業務委託費	94,183	94,183	
	手数料	1,143,535	994,569	148,966
	保険料	140,850	85,830	55,020
	賃借料	320,550	17,688	302,862
	土地・建物賃借料	7,148	7,148	
	租税公課	31,564	167,074	△135,510
保守料	1,811,764	1,447,993	363,771	
雑費	3,613,333	3,890,628	△277,295	
減価償却費	15,406,841	15,426,411	△19,570	
減価償却費	15,406,841	15,426,411	△19,570	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,142,683	△10,133,918	△1,008,765	

のぞみ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	△11,142,683	△10,133,918	△1,008,765	
	サービス活動費用計(2)	197,327,072	192,893,616	4,433,456	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,297,098	7,117,514	△1,820,416	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	207	244	△37
		受取利息配当金収益	207	244	△37
		その他のサービス活動外収益	2,469,378	2,455,340	14,038
		受入研修費収益	22,000	25,000	△3,000
		利用者等外給食収益	2,416,400	2,429,600	△13,200
		雑収益	30,978	740	30,238
		サービス活動外収益計(4)	2,469,585	2,455,584	14,001
	費用	その他のサービス活動外費用	2,416,400	2,441,360	△24,960
		利用者等外給食費	2,416,400	2,441,360	△24,960
		サービス活動外費用計(5)	2,416,400	2,441,360	△24,960
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	53,185	14,224	38,961	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,350,283	7,131,738	△1,781,455	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,676,000		2,676,000
		施設整備等補助金収益	2,676,000		2,676,000
		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)	2,676,000	72,006	2,603,994
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,676,000		2,676,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,676,000		2,676,000
		拠点区分間繰入金費用	10,700,000	9,400,000	1,300,000
		拠点区分間繰入金費用	10,700,000	9,400,000	1,300,000
		その他の特別損失	42,000	24,000	18,000
その他の特別損失		42,000	24,000	18,000	
	特別費用計(9)	13,418,000	9,424,000	3,994,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△10,742,000	△9,351,994	△1,390,006	
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,391,717	△2,220,256	△3,171,461	
	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)	△5,391,717	△2,220,256	△3,171,461	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	104,819,408	107,039,664	△2,220,256	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	99,427,691	104,819,408	△5,391,717	
	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)	5,000,000	10,000,000	△5,000,000	
	人件費積立金積立額	5,000,000	10,000,000	△5,000,000	
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	104,427,691	104,819,408	△391,717	

のぞみ保育園拠点区分貸借対照表

令和 6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	51,024,131	45,623,195	5,400,936	流 動 負 債	14,202,834	13,135,049	1,067,785
現 金 預 金	36,872,071	36,980,146	△108,075	事 業 未 払 金	5,302,681	5,696,216	△393,535
事 業 未 収 金	10,447,170	6,961,680	3,485,490	そ の 他 の 金		72,215	△72,215
未 収 金		407,095	△407,095	未 払 預 り 金	3,342,568	2,071,734	1,270,834
未 収 補 助 金	3,641,620	1,219,884	2,421,736	前 受 金	58,700	20,800	37,900
前 払 費 用	63,270	54,390	8,880	賞 与 引 当 金	5,498,885	5,274,084	224,801
固 定 資 産	311,685,261	329,833,112	△18,147,851	固 定 負 債	13,691,978	13,648,278	43,700
基 本 財 産	288,592,015	302,140,892	△13,548,877	退 職 給 付 金	13,691,978	13,648,278	43,700
建 物	356,336,400	356,336,400		引 当 金			
建物減価償却累計額	△67,744,385	△54,195,508	△13,548,877	負 債 の 部 合 計	27,894,812	26,783,327	1,111,485
そ の 他 の 固 定 資 産	23,093,246	27,692,220	△4,598,974	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	△332,247	△324,914	△7,333	基 本 金	27,224,172	27,224,172	
構 築 物	2,884,892	1,207,392	1,677,500	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	198,162,717	206,629,400	△8,466,683
構築物減価償却累計額	△529,758	△418,140	△111,618	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	198,162,717	206,629,400	△8,466,683
車 輦 運 搬 具	109,890		109,890	そ の 他 の 積 立 金	5,000,000	10,000,000	△5,000,000
車輦運搬具減価償却累計額	△11,446		△11,446	人 件 費 積 立 金	5,000,000	10,000,000	△5,000,000
器具及び備品	17,938,816	17,938,816		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	104,427,691	104,819,408	△391,717
器具及び備品減価償却累計額	△16,533,026	△14,959,712	△1,573,314	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	104,427,691	104,819,408	△391,717
ソフトウェア	464,897	191,250	273,647	(うち当期活動増減差額)	△5,391,717	△2,220,256	△3,171,461
退職給付引当資産	13,691,978	13,648,278	43,700				
人件費積立資産	5,000,000	10,000,000	△5,000,000	純 資 産 の 部 合 計	334,814,580	348,672,980	△13,858,400
資 産 の 部 合 計	362,709,392	375,456,307	△12,746,915	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	362,709,392	375,456,307	△12,746,915

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（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 (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。

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	302,140,892		13,548,877	288,592,015
合計	302,140,892	0	13,548,877	288,592,015

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	63,270	54,390
1年基準による振替額		
合計（前払費用計上額）	63,270	54,390

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5年4月1日 至 令和6年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首残高額(A)	当期増加額(B)	当期減額額(C)	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	高価取得項目数(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=F×F)	うち国庫補助金等の額	摘要
【基本財産(有形固定資産)】											
雑物(基)	302,140,892	0	13,548,877	0	9,188,556	288,592,015	67,744,385	45,942,780	356,336,400	241,659,617	
基本財産合計	302,140,892	0	13,548,877	0	9,188,556	288,592,015	67,744,385	45,942,780	356,336,400	241,659,617	
【その他の固定資産(有形固定資産)】											
建物(附)	84,336	0	7,333	0	0	77,003	332,247	0	409,250	0	
構築物(附)	789,252	1,677,500	111,618	0	13,966	2,355,134	529,758	13,966	2,884,892	1,676,000	
車輛運搬具	0	109,890	11,446	0	0	98,444	11,446	0	109,890	0	
器具備品	2,979,104	1,724,007	1,573,314	0	940,161	1,405,790	16,533,026	4,678,547	17,938,816	5,462,393	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,852,692	1,727,397	1,703,711	0	954,127	3,936,371	17,406,477	4,692,513	21,342,848	7,138,393	
【その他の固定資産(無形固定資産)】											
ソフトウェア	191,250	0	154,253	0	0	464,897	863,228	0	1,328,125	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	191,250	0	154,253	0	0	464,897	863,228	0	1,328,125	0	
基本財産及びその他の固定資産合計	4,043,942	2,215,290	1,857,964	0	954,127	4,401,268	18,299,705	4,692,513	22,670,373	7,138,393	
基本財産及びその他の固定資産計	306,184,834	2,215,290	15,406,841	0	10,142,683	292,993,283	86,014,090	50,635,293	379,007,373	248,798,010	
繰入金千円の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	306,184,834	2,215,290	15,406,841	0	10,142,683	292,993,283	86,014,090	50,635,293	379,007,373	248,798,010	

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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	5,274,084	(5,498,885)	5,274,084	()	5,498,885	
退職給付引当金	13,648,278	(1,685,440)	1,641,740	()	13,691,978	
計	18,922,362	(7,184,325)	6,915,824	()	19,190,863	

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6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 (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	5,000,000	10,000,000	5,000,000	
計	10,000,000	5,000,000	10,000,000	5,000,000	

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	13,648,278	1,685,440	1,641,740	13,691,978	
人件費積立資産	10,000,000	5,000,000	10,000,000	5,000,000	
計	23,648,278	6,685,440	11,641,740	18,691,978	

(単位：円)