

谷在家保育園拠点区分 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)	備考
収入	保育事業収入	154,210,000	153,082,209	1,127,791	
	委託費収入	150,000,000	149,372,149	627,851	
	その他の事業収入	4,210,000	3,710,060	499,940	
	補助金事業収入(公費)	3,760,000	3,407,560	352,440	
	受託事業収入(一般)	450,000	302,500	147,500	
	受取利息配当金収入	2,000	1,151	849	
	その他の収入	1,812,000	1,769,750	42,250	
	受入研修費収入	94,000	75,000	19,000	
	利用者等外給食費収入	1,670,000	1,646,750	23,250	
	雑収入	48,000	48,000	0	
	雑収入	48,000	48,000	0	
事業活動収入計(1)		156,024,000	154,853,110	1,170,890	
事業活動による収支	人件費支出	126,200,000	119,551,224	6,648,776	
	職員給料支出	67,000,000	66,081,100	918,900	
	職員賞与支出	23,000,000	20,546,707	2,453,293	
	非常勤職員給与支出	15,000,000	12,369,010	2,630,990	
	派遣職員費支出	4,000,000	3,899,363	100,637	
	退職給付支出	1,600,000	1,559,280	40,720	
	法定福利費支出	15,600,000	15,095,764	504,236	
	事業費支出	13,405,000	12,943,304	461,696	
	給食費支出	7,000,000	6,987,372	12,628	
	保健衛生費支出	110,000	89,228	20,772	
	保育材料費支出	2,000,000	1,839,184	160,816	
	水道光熱費支出	3,800,000	3,741,774	58,226	
	消耗器具備品費支出	400,000	201,983	198,017	
	車輛費支出	30,000	25,350	4,650	
	雑支出	65,000	58,413	6,587	
	事務費支出	12,394,000	9,809,310	2,584,690	
	福利厚生費支出	278,000	194,109	83,891	
	職員被服費支出	45,000	40,694	4,306	
	旅費交通費支出	170,000	167,117	2,883	
	研修研究費支出	140,000	87,278	52,722	
	事務消耗品費支出	70,000	53,104	16,896	
	水道光熱費支出	557,000	488,623	68,377	
	燃料費支出	35,000	33,000	2,000	
	修繕費支出	1,200,000	1,146,246	53,754	
	通信運搬費支出	380,000	370,454	9,546	
	広報費支出	60,000	52,800	7,200	
	業務委託費支出	5,639,000	3,856,111	1,782,889	
	検査委託費支出	44,000	15,675	28,325	
	寝具委託費支出	330,000	320,212	9,788	
	清掃委託費支出	600,000	561,189	38,811	
	保守委託費支出	165,000	159,500	5,500	
	その他の委託費支出	4,500,000	2,799,535	1,700,465	
	手数料支出	400,000	172,136	227,864	
	保険料支出	170,000		170,000	
	賃借料支出	240,000	233,640	6,360	
	土地・建物賃借料支出	2,500,000	2,430,000	70,000	
	保守料支出	357,000	352,398	4,602	
	雑支出	153,000	131,600	21,400	
	雑支出	153,000	131,600	21,400	
	その他の支出	1,670,000	1,646,750	23,250	
利用者等外給食費支出	1,670,000	1,646,750	23,250		
事業活動支出計(2)		153,669,000	143,950,588	9,718,412	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,355,000	10,902,522	△8,547,522	

谷在家保育園拠点区分 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)	備考
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	500,000	491,280	8,720	
	退職給付引当資産取崩収入	500,000	491,280	8,720	
	その他の活動収入計(7)	500,000	491,280	8,720	
	支出				
	積立資産支出	4,500,000	4,286,600	213,400	
	退職給付引当資産支出	1,000,000	786,600	213,400	
	人件費積立資産支出(保育)	1,500,000	1,500,000	0	
	修繕積立資産支出(保育)	2,000,000	2,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	4,500,000	4,500,000	0	
その他の活動による支出	2,248,000	2,248,000	0		
返還金支出	2,248,000	2,248,000	0		
その他の活動支出計(8)	11,248,000	11,034,600	213,400		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,748,000	△10,543,320	△204,680		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,393,000	359,202	△8,752,202		
前期末支払資金残高(12)		4,224,584	△4,224,584		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△8,393,000	4,583,786	△12,976,786		

谷在家保育園拠点区分 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)
収益	保育事業収益	153,082,209	145,692,789	7,389,420
	委託費収益	149,372,149	143,680,199	5,691,950
	その他の事業収益	3,710,060	2,012,590	1,697,470
	補助金事業収益(公費)	3,407,560	1,563,890	1,843,670
	受託事業収益(一般)	302,500	448,700	△146,200
サービス活動収益計(1)		153,082,209	145,692,789	7,389,420
サービス活動増減の部 費用	人件費	116,557,544	122,259,127	△5,701,583
	職員給料	66,081,100	62,359,155	3,721,945
	職員賞与	13,763,707	17,035,497	△3,271,790
	賞与引当金繰入	3,494,000	6,783,000	△3,289,000
	非常勤職員給与	12,369,010	18,077,468	△5,708,458
	派遣職員費	3,899,363	1,659,449	2,239,914
	退職給付費用	1,854,600	1,841,500	13,100
	法定福利費	15,095,764	14,503,058	592,706
	事業費	12,943,304	12,601,569	341,735
	給食費	6,987,372	7,020,026	△32,654
	保健衛生費	89,228	109,665	△20,437
	保育材料費	1,839,184	1,576,082	263,102
	水道光熱費	3,741,774	3,290,518	451,256
	消耗器具備品費	201,983	576,170	△374,187
	車両費	25,350	4,840	20,510
	雑費	58,413	24,268	34,145
	事務費	9,809,310	9,860,511	△51,201
	福利厚生費	194,109	277,490	△83,381
	職員被服費	40,694		40,694
	旅費交通費	167,117	153,984	13,133
	研修研究費	87,278	79,113	8,165
	事務消耗品費	53,104	60,097	△6,993
	印刷製本費		70,620	△70,620
	水道光熱費	488,623	556,380	△67,757
	燃料費	33,000	28,410	4,590
	修繕費	1,146,246	571,159	575,087
	通信運搬費	370,454	353,394	17,060
	広報費	52,800	48,400	4,400
	業務委託費	3,856,111	4,945,373	△1,089,262
	検査委託費	15,675	44,000	△28,325
	寝具委託費	320,212	313,515	6,697
	清掃委託費	561,189	62,700	498,489
	保守委託費	159,500	134,750	24,750
	その他の委託費	2,799,535	4,390,408	△1,590,873
	手数料	172,136	301,761	△129,625
	保険料		169,010	△169,010
	賃借料	233,640	234,828	△1,188
	土地・建物賃借料	2,430,000	1,501,500	928,500
	保守料	352,398	356,872	△4,474
	雑費	131,600	152,120	△20,520
	雑費	131,600	152,120	△20,520
	減価償却費	653,584	723,443	△69,859
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△49,207	49,207
サービス活動費用計(2)		139,963,742	145,395,443	△5,431,701
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,118,467	297,346	12,821,121
収益	受取利息配当金収益	1,151	1,186	△35
	その他のサービス活動外収益	1,769,750	1,762,850	6,900
	受入研修費収益	75,000	94,000	△19,000
	利用者等外給食収益	1,646,750	1,668,850	△22,100
	雑収益	48,000		48,000

谷在家保育園拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	雑収益	48,000		48,000
	サービス活動外収益計(4)	1,770,901	1,764,036	6,865
	その他のサービス活動外費用	1,646,750	1,668,850	△22,100
	利用者等外給食費	1,646,750	1,668,850	△22,100
	サービス活動外費用計(5)	1,646,750	1,668,850	△22,100
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		124,151	95,186	28,965
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,242,618	392,532	12,850,086
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	固定資産売却損・処分損	7	7,296	△7,289
	器具及び備品除却・廃棄費用	7	7,296	△7,289
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△7,296	7,296
	拠点区分間繰入金費用	4,500,000	4,000,000	500,000
	その他の特別損失	2,248,000	2,248,000	0
	返還金費用	2,248,000	2,248,000	0
	特別費用計(9)	6,748,007	6,248,000	500,007
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6,748,007	△6,248,000	△500,007
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,494,611	△5,855,468	12,350,079
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	428,478	1,483,946	△1,055,468
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,923,089	△4,371,522	11,294,611
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		4,800,000	△4,800,000
	人件費積立金取崩額(保育)		2,800,000	△2,800,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		2,000,000	△2,000,000
	その他の積立金積立額(16)	3,500,000		3,500,000
	人件費積立金積立額(保育)	1,500,000		1,500,000
修繕積立金積立額(保育)	2,000,000		2,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		3,423,089	428,478	2,994,611

谷在家保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			
		当年度末	前年度末	増減				増減
流動資産		12,828,058	14,331,513	△1,503,455	流動負債			△5,151,657
現金預金		6,025,009	13,184,203	△7,159,194	事業未払金			△1,674,157
事業未収金		6,398,049	28,850	6,369,199	その他の未払金			△188,500
未収金		0	246,960	△246,960	賞与引当金			△3,289,000
未収補助金		405,000	770,000	△365,000				
立替金		0	101,500	△101,500				
固定資産		65,821,903	63,056,914	2,764,989	固定負債			△81,420
基本財産		65,821,903	63,056,914	2,764,989	退職給付引当金			△81,420
その他の固定資産					負債の部合計			△5,233,077
建物		413,600	630,010	△216,410	純資産の部			
構築物		1,142,262	1,301,454	△159,192	基本金			0
車輛運搬具		84,336	128,336	△44,000	国庫補助金等特別積立金			0
器具及び備品		505,105	739,094	△233,989	その他の積立金			58,700,000
退職給付引当資産		4,788,600	4,870,020	△81,420	人件費積立金(保育)			35,200,000
人件費積立資産(保育)		36,700,000	35,200,000	1,500,000	修繕積立金(保育)			14,000,000
修繕積立資産(保育)		16,000,000	14,000,000	2,000,000	備品等購入積立金(保育)			6,000,000
備品等購入積立資産(保育)		6,000,000	6,000,000	0	次期繰越活動増減差額			428,478
差入保証金		178,000	178,000	0	(うち当期活動増減差額)			△5,855,468
その他の固定資産		10,000	10,000	0	純資産の部合計			12,350,079
資産の部合計		78,649,961	77,388,427	1,261,534	負債及び純資産の部合計			6,494,611
								1,261,534

(単位:円)

計算書類に対する注記（谷在家保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし(2) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品一定額法
・その他の有形固定資産一定額法
・無形固定資産一定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する都社協済制度掛金相当額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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

当拠点区分で採用する退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度である。

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) 谷在家保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 当拠点はサービス区分が1つのため、拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）の作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	3,230,000	2,816,400	413,600
構築物	2,376,000	1,233,738	1,142,262
車輛運搬具	489,812	405,476	84,336
器具及び備品	6,598,818	6,093,713	505,105
小計	12,694,630	10,549,327	2,145,303
合計	12,694,630	10,549,327	2,145,303

9. 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	6,398,049	0	6,398,049
未収補助金	405,000	0	405,000
合計	6,803,049	0	6,803,049

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

該当なし