

法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動による収支	収 入	保育事業収入	849,103,991	894,886,441	△45,782,450
		借入金利息補助金収入	113,972	113,972	0
		経常経費寄附金収入	1,452,557	1,326,643	125,914
		受取利息配当金収入	3,470	3,470	0
		その他の収入	11,970,146	11,890,849	79,297
		事業活動収入計 (1)	862,644,136	908,221,375	△45,577,239
	支 出	人件費支出	644,791,614	643,232,927	1,558,687
		事業費支出	91,980,430	84,098,270	7,882,160
		事務費支出	73,685,394	70,031,777	3,653,617
		支払利息支出	150,551	123,468	27,083
		その他の支出	11,105,500	11,007,500	98,000
		事業活動支出計 (2)	821,713,489	808,493,942	13,219,547
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		40,930,647	99,727,433	△58,796,786
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	80,938,000	40,063,000	40,875,000
		設備資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	0
		施設整備等収入計 (4)	130,938,000	90,063,000	40,875,000
	支 出	固定資産取得支出	458,101,600	458,214,582	△112,982
		施設整備等支出計 (5)	458,101,600	458,214,582	△112,982
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△327,163,600	△368,151,582	40,987,982
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	403,944,578	413,944,578	△10,000,000
		その他の活動による収入計 (7)	403,944,578	413,944,578	△10,000,000
	支 出	積立資産支出	97,925,380	118,202,580	△20,277,200
		その他の活動支出計 (8)	97,925,380	118,202,580	△20,277,200
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		306,019,198	295,741,998	10,277,200
予備費支出 (10)		19,786,245			
		0	—	19,786,245	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	27,317,849	△27,317,849	
前期末支払資金残高 (12)			113,057,655	113,057,655	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)			113,057,655	140,375,504	△27,317,849

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		本部経理区分	豊川保育園	ひばり保育園	北区立桜田保育園	としま みつばち保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入								
	保育事業収入	0	226,657,457	219,924,774	216,488,969	231,815,241	894,886,441	0	894,886,441
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	113,972	113,972	0	113,972
	経常経費寄附金収入	108,000	366,086	0	0	852,557	1,326,643	0	1,326,643
	受取利息配当金収入	90	789	396	724	1,471	3,470	0	3,470
	その他の収入	542,000	2,986,160	3,081,343	2,823,640	2,457,706	11,890,849	0	11,890,849
	事業活動収入計(1)	650,090	230,010,492	223,006,513	219,313,333	235,240,947	908,221,375	0	908,221,375
	支出								
	人件費支出	1,908,225	163,255,233	172,782,440	159,117,647	146,169,382	643,232,927	0	643,232,927
	事業費支出	5,308	18,683,637	27,082,832	18,795,986	19,530,507	84,098,270	0	84,098,270
施設整備等による収支	事務費支出	2,845,382	16,244,140	11,662,128	15,323,859	23,956,268	70,031,777	0	70,031,777
	支払利息支出	0	0	0	0	123,468	123,468	0	123,468
	その他の支出	0	2,810,700	3,020,300	2,729,400	2,447,100	11,007,500	0	11,007,500
	事業活動支出計(2)	4,758,915	200,993,710	214,547,700	195,966,892	192,226,725	808,493,942	0	808,493,942
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,108,825	29,016,782	8,458,813	23,346,441	43,014,222	99,727,433	0	99,727,433
	収入								
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	40,063,000	40,063,000	0	40,063,000
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	90,063,000	90,063,000	0	90,063,000
	支出								
	固定資産取得支出	103,032	4,903,026	0	0	453,208,524	458,214,582	0	458,214,582
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	103,032	4,903,026	0	0	453,208,524	458,214,582	0	458,214,582
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△103,032	△4,903,026	0	0	△363,145,524	△368,151,582	0	△368,151,582
	収入								
	拠点区分間繰入金収入	9,000,000	0	0	0	7,938,692	16,938,692	△16,938,692	0
	積立資産取崩収入	0	67,431,692	427,800	10,000,000	336,085,086	413,944,578	0	413,944,578
	その他の活動による収入計(7)	9,000,000	67,431,692	427,800	10,000,000	344,023,778	430,883,270	△16,938,692	413,944,578
	支出								
	積立資産支出	0	80,878,600	4,838,600	21,358,380	11,127,000	118,202,580	0	118,202,580
	拠点区分間繰入金支出	0	7,391,692	1,500,000	8,047,000	0	16,938,692	△16,938,692	0
	その他の活動支出計(8)	0	88,270,292	6,338,600	29,405,380	11,127,000	135,141,272	△16,938,692	118,202,580
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,000,000	△20,838,600	△5,910,800	△19,405,380	332,896,778	295,741,998	0	295,741,998
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		4,788,143	3,275,156	2,548,013	3,941,061	12,765,476	27,317,849	0	27,317,849
前期末支払資金残高(11)		12,978,934	33,632,837	35,217,374	31,228,510	0	113,057,655	0	113,057,655
当期末支払資金残高(10)+(11)		17,767,077	36,907,993	37,765,387	35,169,571	12,765,476	140,375,504	0	140,375,504

法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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 益	保育事業収益	894,886,441	669,370,270	225,516,171
		経常経費寄附金収益	1,326,643	2,888,218	△1,561,575
		その他の収益	307,735	683,230	△375,495
		サービス活動収益計(1)	896,520,819	672,941,718	223,579,101
	費 用	人件費	652,381,260	508,537,200	143,844,060
		事業費	85,849,067	67,791,670	18,057,397
		事務費	70,780,514	61,680,127	9,100,387
		減価償却費	16,781,547	6,573,821	10,207,726
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	5,534,537	1,388,144	4,146,393
		サービス活動費用計(2)	820,257,851	643,194,674	177,063,177
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		76,262,968	29,747,044	46,515,924	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	113,972	0	113,972
		受取利息配当金収益	3,470	9,792	△6,322
		その他のサービス活動外収益	11,583,114	9,100,163	2,482,951
		サービス活動外収益計(4)	11,700,556	9,109,955	2,590,601
	費 用	支払利息	123,468	0	123,468
		その他のサービス活動外費用	11,007,500	8,549,397	2,458,103
		サービス活動外費用計(5)	11,130,968	8,549,397	2,581,571
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		569,588	560,558	9,030	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		76,832,556	30,307,602	46,524,954	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	40,063,000	313,632,000	△273,569,000
		特別収益計(8)	40,063,000	313,632,000	△273,569,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	9	0	9
		国庫補助金等特別積立金積立額	353,306,200	388,800	352,917,400
		特別費用計(9)	353,306,209	388,800	352,917,409
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△313,243,209	313,243,200	△626,486,409
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△236,410,653	343,550,802	△579,961,455	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		158,474,444	92,940,958	65,533,486
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△77,936,209	436,491,760	△514,427,969
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		403,516,778	84,068,308	319,448,470
	その他の積立金積立額(16)		103,040,000	362,085,624	△259,045,624
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		222,540,569	158,474,444	64,066,125

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		本部経理区分	豊川保育園	ひばり保育園	北区立桜田保育園	としまみつばち保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収 保育事業収益	0	226,657,457	219,924,774	216,488,969	231,815,241	894,886,441	0	894,886,441
	収 経常経費寄附金収益	108,000	366,086	0	0	852,557	1,326,643	0	1,326,643
	収 その他の収益	0	152,452	61,043	94,240	0	307,735	0	307,735
	サービス活動収益計(1)	108,000	227,175,995	219,985,817	216,583,209	232,667,798	896,520,819	0	896,520,819
	費 人件費	1,908,225	164,773,833	172,141,240	159,591,580	153,966,382	652,381,260	0	652,381,260
	費 事業費	5,308	18,683,637	27,082,832	18,795,986	21,281,304	85,849,067	0	85,849,067
	費 事務費	2,845,382	16,244,140	11,662,128	15,367,707	24,661,157	70,780,514	0	70,780,514
	減価償却費	10,732	6,391,206	58,361	0	10,321,248	16,781,547	0	16,781,547
	△国庫補助金等特別積立金取崩額	0	1,388,143	0	0	4,146,394	5,534,537	0	5,534,537
	サービス活動費用計(2)	4,769,647	204,704,673	210,944,561	193,755,273	206,083,697	820,257,851	0	820,257,851
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,661,647	22,471,322	9,041,256	22,827,936	26,584,101	76,262,968	0	76,262,968
サービス活動外増減の部	収 借入金利息補助金収益	0	0	0	0	113,972	113,972	0	113,972
	収 受取利息配当金収益	90	789	396	724	1,471	3,470	0	3,470
	収 その他のサービス活動外収益	542,000	2,833,708	3,020,300	2,729,400	2,457,706	11,583,114	0	11,583,114
	サービス活動外収益計(4)	542,090	2,834,497	3,020,696	2,730,124	2,573,149	11,700,556	0	11,700,556
	費 支払利息	0	0	0	0	123,468	123,468	0	123,468
	費 その他のサービス活動外費用	0	2,810,700	3,020,300	2,729,400	2,447,100	11,007,500	0	11,007,500
	サービス活動外費用計(5)	0	2,810,700	3,020,300	2,729,400	2,570,568	11,130,968	0	11,130,968
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	542,090	23,797	396	724	2,581	569,588	0	569,588
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,119,557	22,495,119	9,041,652	22,828,660	26,586,682	76,832,556	0	76,832,556
	収 施設整備等補助金収益	0	0	0	0	40,063,000	40,063,000	0	40,063,000
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	9,000,000	0	0	0	7,938,692	16,938,692	△16,938,692	0
	特別収益計(8)	9,000,000	0	0	0	48,001,692	57,001,692	△16,938,692	40,063,000
	費 固定資産売却損・処分損	0	9	0	0	0	9	0	9
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	353,306,200	353,306,200	0	353,306,200
	拠点区分間繰入金費用	0	7,391,692	1,500,000	8,047,000	0	16,938,692	△16,938,692	0
	特別費用計(9)	0	7,391,701	1,500,000	8,047,000	353,306,200	370,244,901	△16,938,692	353,306,209
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,000,000	△7,391,701	△1,500,000	△8,047,000	△305,304,508	△313,243,209	0	△313,243,209
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,880,443	15,103,418	7,541,652	14,781,660	△278,717,826	△236,410,653	0	△236,410,653
	前期繰越活動増減差額(12)	12,978,934	25,529,283	27,243,032	24,609,835	68,113,360	158,474,444	0	158,474,444
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,859,377	40,632,701	34,784,684	39,391,495	△210,604,466	△77,936,209	0	△77,936,209
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	67,431,692	0	0	336,085,086	403,516,778	0	403,516,778
	その他の積立金積立額(16)	0	79,540,000	3,500,000	10,000,000	10,000,000	103,040,000	0	103,040,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	17,859,377	28,524,393	31,284,684	29,391,495	115,480,620	222,540,569	0	222,540,569

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（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	172,459,471	141,065,884	31,393,587	流 動 負 債	59,664,967	49,571,676	10,093,291
現 金 預 金	132,373,192	118,729,282	13,643,910	短 期 運 営 金	8,225,703	5,438,631	2,787,072
事 業 未 収 金	9,914,084	9,048,510	865,574	資 金 借 入 金	16,388,368	18,572,887	△2,184,519
未 収 補 助 金	25,642,448	10,778,372	14,864,076	1 年 以 内 返 済 予 定 金	1,604,000	0	1,604,000
立 替 金	29,948	54,570	△24,622	設 備 資 金 借 入 金	547,500	109,500	438,000
前 払 金	0	1,497,372	△1,497,372	職 員 預 り 金	6,922,396	3,887,211	3,035,185
前 払 費 用	4,499,799	946,978	3,552,821	賞 与 引 当 金	25,977,000	21,563,447	4,413,553
仮 払 金	0	10,800	△10,800	固 定 負 債	89,377,000	36,278,420	53,098,580
固 定 資 産	773,672,678	630,513,384	143,159,294	設 備 資 金 借 入 金	48,396,000	0	48,396,000
基 本 財 産	588,257,711	104,328,764	483,928,947	退 職 引 当 金 付 金	40,981,000	36,278,420	4,702,580
建 物	588,257,711	104,328,764	483,928,947	負 債 の 部 合 計	149,041,967	85,850,096	63,191,871
そ の 他 の 固 定 資 産	185,414,967	526,184,620	△340,769,653	純 資 産 の 部			
建 築 物	1,806,184	1,823,552	△17,368	基 本 金	80,836,413	80,836,413	0
構 築 物	11,754,334	3	11,754,331	基 本 金	80,836,413	80,836,413	0
器 具 及 び 備 品	17,309,413	7,271,455	10,037,958	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	380,673,200	32,901,537	347,771,663
建 設 仮 勘 定	0	66,606,000	△66,606,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	380,673,200	32,901,537	347,771,663
権 利	20,000	20,000	0	そ の 他 の 積 立 金	113,040,000	413,516,778	△300,476,778
ソ フ ト ウ ェ ア	482,112	602,640	△120,528	人 件 費 積 立 金	19,000,000	19,000,000	0
人 件 費 積 立 資 産	19,000,000	19,000,000	0	立 修 繕 積 立 金	20,000,000	16,500,000	3,500,000
修 繕 積 立 資 産	20,000,000	16,500,000	3,500,000	備 品 等 購 入 積 立 金	5,000,000	5,000,000	0
備 品 等 購 入 積 立 資 産	5,000,000	5,000,000	0	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	65,000,000	27,000,000	38,000,000
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	65,000,000	27,000,000	38,000,000	区 市 町 村 施 設 整 備 費 積 立 資 産	4,040,000	9,931,692	△5,891,692
区 市 町 村 施 設 整 備 費 積 立 資 産	4,040,000	9,931,692	△5,891,692	そ の 他 の 積 立 資 産	0	336,085,086	△336,085,086
そ の 他 の 積 立 資 産	0	336,085,086	△336,085,086	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	222,540,569	158,474,444	64,066,125
退 職 給 付 引 当 資 産	40,981,000	36,278,420	4,702,580	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	222,540,569	158,474,444	64,066,125
長 期 前 払 費 用	21,924	65,772	△43,848	純 資 産 の 部 合 計	797,090,182	685,729,172	111,361,010
資 産 の 部 合 計	946,132,149	771,579,268	174,552,881	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	946,132,149	771,579,268	174,552,881

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘 定 科 目	本部経理区分	豊川保育園	ひばり保育園	北区立桜田保育園	としま みつばち保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	17,791,728	51,271,601	43,745,091	40,749,039	18,902,012	172,459,471	0	172,459,471
現金預金	17,764,048	38,296,173	40,422,205	32,314,412	3,576,354	132,373,192	0	132,373,192
事業未収金	0	372,475	1,882,942	7,580,137	78,530	9,914,084	0	9,914,084
未収補助金	0	12,145,901	0	0	13,496,547	25,642,448	0	25,642,448
立替金	27,680	0	0	0	2,268	29,948	0	29,948
前払費用	0	457,052	1,439,944	854,490	1,748,313	4,499,799	0	4,499,799
固定資産	92,300	199,609,207	14,929,997	31,322,504	527,718,670	773,672,678	0	773,672,678
基本財産	0	100,052,120	0	0	488,205,591	588,257,711	0	588,257,711
建物	0	100,052,120	0	0	488,205,591	588,257,711	0	588,257,711
その他の固定資産	92,300	99,557,087	14,929,997	31,322,504	39,513,079	185,414,967	0	185,414,967
建物	0	1,806,184	0	0	0	1,806,184	0	1,806,184
構築物	0	217,378	0	0	11,536,956	11,754,334	0	11,754,334
器具及び備品	92,300	8,281,725	226,297	0	8,709,091	17,309,413	0	17,309,413
権利	0	0	20,000	0	0	20,000	0	20,000
ソフトウェア	0	0	0	0	482,112	482,112	0	482,112
人件費積立資産	0	19,000,000	0	0	0	19,000,000	0	19,000,000
修繕積立資産	0	16,500,000	3,500,000	0	0	20,000,000	0	20,000,000
備品等購入積立資産	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	35,000,000	0	20,000,000	10,000,000	65,000,000	0	65,000,000
区市町村施設整備費積立資産	0	4,040,000	0	0	0	4,040,000	0	4,040,000
退職給付引当資産	0	9,711,800	11,183,700	11,300,580	8,784,920	40,981,000	0	40,981,000
長期前払費用	0	0	0	21,924	0	21,924	0	21,924
資産の部合計	17,884,028	250,880,808	58,675,088	72,071,543	546,620,682	946,132,149	0	946,132,149
流動負債	24,651	21,143,608	12,706,704	11,379,468	14,410,536	59,664,967	0	59,664,967
短期運営資金借入金	0	8,225,703	0	0	0	8,225,703	0	8,225,703
事業未払金	10,602	4,068,037	4,317,737	3,903,500	4,088,492	16,388,368	0	16,388,368
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	1,604,000	1,604,000	0	1,604,000
預り金	0	0	0	0	547,500	547,500	0	547,500
職員預り金	14,049	2,069,868	1,661,967	1,675,968	1,500,544	6,922,396	0	6,922,396
賞与引当金	0	6,780,000	6,727,000	5,800,000	6,670,000	25,977,000	0	25,977,000
固定負債	0	9,711,800	11,183,700	11,300,580	57,180,920	89,377,000	0	89,377,000
設備資金借入金	0	0	0	0	48,396,000	48,396,000	0	48,396,000
退職給付引当金	0	9,711,800	11,183,700	11,300,580	8,784,920	40,981,000	0	40,981,000
負債の部合計	24,651	30,855,408	23,890,404	22,680,048	71,591,456	149,041,967	0	149,041,967
基本金	0	80,836,413	0	0	0	80,836,413	0	80,836,413
基本金	0	80,836,413	0	0	0	80,836,413	0	80,836,413
国庫補助金等特別積立金	0	31,124,594	0	0	349,548,606	380,673,200	0	380,673,200
国庫補助金等特別積立金	0	31,124,594	0	0	349,548,606	380,673,200	0	380,673,200
その他の積立金	0	79,540,000	3,500,000	20,000,000	10,000,000	113,040,000	0	113,040,000
人件費積立金	0	19,000,000	0	0	0	19,000,000	0	19,000,000
修繕積立金	0	16,500,000	3,500,000	0	0	20,000,000	0	20,000,000
備品等購入積立金	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	35,000,000	0	20,000,000	10,000,000	65,000,000	0	65,000,000
区市町村施設整備費積立金	0	4,040,000	0	0	0	4,040,000	0	4,040,000
次期繰越活動増減差額	17,859,377	28,524,393	31,284,684	29,391,495	115,480,620	222,540,569	0	222,540,569
次期繰越活動増減差額	17,859,377	28,524,393	31,284,684	29,391,495	115,480,620	222,540,569	0	222,540,569
（うち当期活動増減差額）	4,880,443	15,103,418	7,541,652	14,781,660	△278,717,826	△236,410,653	0	△236,410,653
純資産の部合計	17,859,377	220,025,400	34,784,684	49,391,495	475,029,226	797,090,182	0	797,090,182
負債及び純資産の部合計	17,884,028	250,880,808	58,675,088	72,071,543	546,620,682	946,132,149	0	946,132,149

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

- ・賞与引当金

夏期支給見込み額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

なお、当該賞与の額に附随する社会保険料の額も、賞与引当金に含む。

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職給付制度)

(2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、事業区分は分かれていないため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・本部拠点区分
- ・豊川保育園拠点区分
- ・ひばり保育園拠点区分
- ・桜田保育園拠点区分
- ・としまみつばち保育園拠点区分

各拠点区分におけるサービス区分は分かれていない。

6. 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
土地	0	0	0	0
建物	104,328,764	497,013,055	13,084,108	588,257,711
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	104,328,764	497,013,055	13,084,108	588,257,711

7. 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
該当する取崩はなかった。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	0 円
建物(基本財産)	488,205,591 円
計	488,205,591 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	50,000,000 円
計	50,000,000 円

9. 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)	0	0	0
土地(基本財産)本部	0	0	0
建物(基本財産)	709,732,092	121,474,381	588,257,711
建物	5,345,957	3,539,773	1,806,184
構築物	12,733,083	978,749	11,754,334
器具及び備品	56,231,419	38,922,006	17,309,413
合計	784,042,551	164,914,909	619,127,642

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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、対象債権はない。

(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	9,914,084		9,914,084
合計	9,914,084	0	9,914,084

11. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者に該当する者との取引はない。

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

特になし

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるものー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

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェアー定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

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等は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

該当する取崩はなかった。

7. 担保に供している資産
担保に供されている資産はない。

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
器具備品	103,032	10,732	92,300
合 計	103,032	10,732	92,300

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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、対象債権はない。

(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
合 計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

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
なし

計算書類に対する注記(豊川保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

- ・賞与引当金

夏期支給見込み額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

なお、当該賞与の額に附随する社会保険料の額も、賞与引当金に含む。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)

(2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 豊川保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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
土地	0	0	0	0
建物	104,328,764	0	4,276,644	100,052,120
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	104,328,764	0	4,276,644	100,052,120

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

該当する取崩はなかった。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産はない。

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	212,719,037	112,666,917	100,052,120
建物	5,345,957	3,539,773	1,806,184
構築物	789,155	571,777	217,378
器具及び備品	45,181,882	36,900,157	8,281,725
合 計	264,036,031	153,678,624	110,357,407

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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、対象債権はない。

(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	372,475		372,475
合 計	372,475	0	372,475

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

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

なし

計算書類に対する注記(ひばり保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

- ・賞与引当金

夏期支給見込み額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

なお、当該賞与の額に附随する社会保険料の額も、賞与引当金に含む。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)

(2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ひばり保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

該当する取崩しはなかった。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産はない。

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
器具及び備品	1,251,130	1,024,833	226,297
合 計	1,251,130	1,024,833	226,297

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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、対象債権はない。

(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	1,882,942		1,882,942
合 計	1,882,942	0	1,882,942

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

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

なし

計算書類に対する注記(桜田保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるものー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

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェアー定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

- ・賞与引当金

夏期支給見込み額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

なお、当該賞与の額に附随する社会保険料の額も、賞与引当金に含む。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 桜田保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

該当する取崩しはなかった。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産はない。

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
合 計	0	0	0

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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、対象債権はない。

(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	7,580,137		7,580,137
合 計	7,580,137	0	7,580,137

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

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

なし

計算書類に対する注記(としまみつばち保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合
オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。
- ・賞与引当金
夏期支給見込み額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。
なお、当該賞与の額に附随する社会保険料の額も、賞与引当金に含む。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) としまみつばち保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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
土地	0	0	0	0
建物	0	497,013,055	8,807,464	488,205,591
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	497,013,055	8,807,464	488,205,591

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
該当する取崩しはなかった。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	0 円
建物(基本財産)	488,205,591 円
計	488,205,591 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	50,000,000 円
計	50,000,000 円

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	497,013,055	8,807,464	488,205,591
建物	0	0	0
構築物	11,943,928	406,972	11,536,956
器具及び備品	9,695,375	986,284	8,709,091
合 計	518,652,358	10,200,720	508,451,638

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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、対象債権はない。

(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	78,530		78,530
合 計	78,530	0	78,530

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

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

なし