

法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	929,106,071	935,091,267	△5,985,196
	借入金利息補助金収入	297,477	297,477	0
	経常経費寄附金収入	19,335,076	19,345,815	△10,739
	受取利息配当金収入	2,768	3,087	△319
	その他の収入	13,205,079	13,133,521	71,558
	事業活動収入計 (1)	961,946,471	967,871,167	△5,924,696
	支 出			
	人件費支出	684,635,258	679,939,610	4,695,648
	事業費支出	86,231,451	83,861,230	2,370,221
	事務費支出	87,233,862	82,577,461	4,656,401
施設整備等による収支	支 出			
	支払利息支出	322,261	322,261	0
	その他の支出	11,413,700	11,612,400	△198,700
	事業活動支出計 (2)	869,836,532	858,312,962	11,523,570
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	92,109,939	109,558,205	△17,448,266
	収 入			
	施設整備等補助金収入	2,166,000	2,166,000	0
	施設整備等収入計 (4)	2,166,000	2,166,000	0
	支 出			
	設備資金借入金元金償還支出	1,604,000	1,604,000	0
	固定資産取得支出	8,203,149	8,151,803	51,346
その他の活動による収支	支 出			
	ファイナンス・リース債務の返済支出	447,120	447,120	0
	施設整備等支出計 (5)	10,254,269	10,202,923	51,346
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△8,088,269	△8,036,923	△51,346
	収 入			
	積立資産取崩収入	5,526,100	5,526,100	0
	その他の活動による収入計 (7)	5,526,100	5,526,100	0
	支 出			
	積立資産支出	53,800,580	63,906,840	△10,106,260
	その他の活動による支出	189,387	189,387	0
	その他の活動支出計 (8)	53,989,967	64,096,227	△10,106,260
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△48,463,867	△58,570,127	10,106,260
予備費支出 (10)		34,618,234	—	34,618,234
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		939,569	42,951,155	△42,011,586
前期末支払資金残高 (12)		140,375,504	140,375,504	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)		141,315,073	183,326,659	△42,011,586

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	としまみづはち保育園	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	237,043,086	225,007,060	223,492,379	249,548,742	935,091,267	0	935,091,267
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	297,477	297,477	0	297,477
	経常経費寄附金収入	18,921,576	410,739	0	0	13,500	19,345,815	0	19,345,815
	受取利息配当金収入	259	1,108	502	1,022	196	3,087	0	3,087
	その他の収入	471,000	3,014,682	2,956,482	3,233,137	3,458,220	13,133,521	0	13,133,521
	事業活動収入計(1)	19,392,835	240,469,615	227,964,044	226,726,538	253,318,135	967,871,167	0	967,871,167
	支出								
	人件費支出	1,389,250	164,537,569	172,823,497	161,577,568	179,611,726	679,939,610	0	679,939,610
	事業費支出	0	18,190,280	21,603,170	18,600,787	25,466,993	83,861,230	0	83,861,230
施設整備等による収支	事務費支出	2,241,757	20,381,746	16,398,269	16,480,434	27,075,255	82,577,461	0	82,577,461
	支払利息支出	0	0	0	0	322,261	322,261	0	322,261
	その他の支出	0	2,746,800	2,883,200	2,743,200	3,239,200	11,612,400	0	11,612,400
	事業活動支出計(2)	3,631,007	205,856,395	213,708,136	199,401,989	235,715,435	858,312,962	0	858,312,962
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,761,828	34,613,220	14,255,908	27,324,549	17,602,700	109,558,205	0	109,558,205
	収入								
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	2,166,000	2,166,000	0	2,166,000
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	2,166,000	2,166,000	0	2,166,000
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	1,604,000	1,604,000	0	1,604,000
	固定資産取得支出	0	3,178,654	0	0	4,973,149	8,151,803	0	8,151,803
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	447,120	0	0	0	447,120	0	447,120
	施設整備等支出計(5)	0	3,625,774	0	0	6,577,149	10,202,923	0	10,202,923
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△3,625,774	0	0	△4,411,149	△8,036,923	0	△8,036,923
	収入								
	拠点区分間繰入金収入	9,000,000	0	0	0	0	9,000,000	△9,000,000	0
	積立資産取崩収入	0	340,380	473,660	2,820,920	1,891,140	5,526,100	0	5,526,100
	その他の活動による収入計(7)	9,000,000	340,380	473,660	2,820,920	1,891,140	14,526,100	△9,000,000	5,526,100
	支出								
	積立資産支出	0	28,387,820	4,843,200	21,094,340	9,581,480	63,906,840	0	63,906,840
	拠点区分間繰入金支出	0	1,000,000	1,000,000	6,000,000	1,000,000	9,000,000	△9,000,000	0
その他の活動による収支	その他の活動による支出	0	0	0	189,387	0	189,387	0	189,387
	その他の活動支出計(8)	0	28,387,820	5,843,200	27,283,727	10,581,480	73,096,227	△9,000,000	64,096,227
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,000,000	△29,047,440	△5,369,540	△24,462,807	△8,690,340	△58,570,127	0	△58,570,127
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	24,761,828	1,940,006	8,886,368	2,861,742	4,501,211	42,951,155	0	42,951,155
	前期未支払資金残高(11)	17,767,077	36,907,993	37,765,387	35,169,571	12,765,476	140,375,504	0	140,375,504
当期末支払資金残高(10)+(11)		42,528,905	38,847,999	46,651,755	38,031,313	17,266,687	183,326,659	0	183,326,659

法人単位事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	935,091,267	894,886,441	40,204,826	
		経常経費寄附金収益	19,345,815	1,326,643	18,019,172	
		その他の収益	1,302,119	307,735	994,384	
		サービス活動収益計(1)	955,739,201	896,520,819	59,218,382	
	費 用	人件費	680,777,350	652,381,260	28,396,090	
		事業費	83,861,230	85,849,067	△1,987,837	
		事務費	82,599,385	70,780,514	11,818,871	
		減価償却費	28,275,592	16,781,547	11,494,045	
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	9,693,711	5,534,537	4,159,174	
		サービス活動費用計(2)	865,819,846	820,257,851	45,561,995	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		89,919,355	76,262,968	13,656,387		
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	297,477	113,972	183,505	
		受取利息配当金収益	3,087	3,470	△383	
		その他のサービス活動外収益	11,831,402	11,583,114	248,288	
		サービス活動外収益計(4)	12,131,966	11,700,556	431,410	
	費 用	支払利息	322,261	123,468	198,793	
		その他のサービス活動外費用	11,612,400	11,007,500	604,900	
		サービス活動外費用計(5)	11,934,661	11,130,968	803,693	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		197,305	569,588	△372,283
		経常増減差額(7)=(3)+(6)		90,116,660	76,832,556	13,284,104
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	2,166,000	40,063,000	△37,897,000	
		特別収益計(8)	2,166,000	40,063,000	△37,897,000	
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	9	△9	
		△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	1,000,000	0	1,000,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,166,000	353,306,200	△351,140,200	
		特別費用計(9)	1,166,000	353,306,209	△352,140,209	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,000,000	△313,243,209	314,243,209	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		91,116,660	△236,410,653	327,527,313		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		222,540,569	158,474,444	64,066,125	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		313,657,229	△77,936,209	391,593,438	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		0	403,516,778	△403,516,778	
	その他の積立金積立額(16)		58,500,000	103,040,000	△44,540,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		255,157,229	222,540,569	32,616,660		

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

(单位: 円)

勘 定 科 目		本部経理区分	豊川保育園	ひばり保育園	北区立田保保育園	としま みつば保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	0	237,043,086	225,007,060	223,492,379	249,548,742	935,091,267	0	935,091,267
	益	経常経費寄附金収益	18,921,576	410,739	0	0	13,500	19,345,815	0	19,345,815
		その他の収益	0	267,880	73,282	489,937	471,020	1,302,119	0	1,302,119
		サービス活動収益計(1)	18,921,576	237,721,705	225,080,342	223,982,316	250,033,262	955,738,201	0	955,738,201
	費用	人件費	1,389,260	165,355,009	173,636,037	159,914,988	180,482,066	680,777,350	0	680,777,350
		事業費	0	18,190,280	21,603,170	18,600,787	25,466,993	83,861,230	0	83,861,230
		事務費	2,241,757	20,381,746	16,398,269	16,502,358	27,075,255	82,599,385	0	82,599,385
		減価償却費	25,758	7,457,361	58,361	0	20,734,112	28,275,592	0	28,275,592
		△国庫補助金等特別積立金取崩額	0	1,388,143	0	0	8,305,568	9,693,711	0	9,693,711
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	サービス活動費用計(2)	3,656,765	209,996,253	211,695,837	195,018,133	245,452,858	865,819,846	0	865,819,846
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		15,264,811	27,725,452	13,384,505	28,964,183	4,580,404	89,919,355	0	89,919,355	
サービス活動外増減の部		借入金利息補助金収益	0	0	0	0	297,477	297,477	0	297,477
		受取利息配当金収益	259	1,108	502	1,022	196	3,087	0	3,087
	その他のサービス活動外収益	471,000	2,746,802	2,883,200	2,743,200	2,987,200	11,831,402	0	11,831,402	
	サービス活動外収益計(4)	471,259	2,747,910	2,883,702	2,744,222	3,284,873	12,131,966	0	12,131,966	
	支払利息	0	0	0	0	322,261	322,261	0	322,261	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	0	2,746,800	2,883,200	2,743,200	3,239,200	11,612,400	0	11,612,400	
	サービス活動外費用計(5)	0	2,746,800	2,883,200	2,743,200	3,561,461	11,934,661	0	11,934,661	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	471,259	1,110	502	1,022	△276,588	197,305	0	197,305	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,736,070	27,726,562	13,385,007	28,965,205	4,303,816	90,116,660	0	90,116,660	
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	2,166,000	2,166,000	0
益		拠点区分間繰入金収益	9,000,000	0	0	0	0	9,000,000	△9,000,000	0
		特別収益計(8)	9,000,000	0	0	0	2,166,000	11,166,000	△9,000,000	2,166,000
		費用	△国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000	0
国庫補助金等特別積立金積立額			0	0	0	0	2,166,000	2,166,000	0	2,166,000
拠点区分間繰入金費用			0	1,000,000	1,000,000	6,000,000	1,000,000	9,000,000	△9,000,000	0
特別費用計(9)			0	1,000,000	1,000,000	6,000,000	2,166,000	10,166,000	△9,000,000	1,166,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)			9,000,000	△1,000,000	△1,000,000	△6,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		24,736,070	26,726,562	12,385,007	22,965,205	4,303,816	91,116,660	0	91,116,660	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	17,859,377	28,524,393	31,284,684	29,391,495	115,480,620	222,540,569	0	222,540,569
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,595,447	55,250,955	43,669,691	52,356,700	119,784,436	313,657,229	0	313,657,229	
	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	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	27,000,000	3,500,000	20,000,000	8,000,000	58,500,000	0	58,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	42,595,447	28,250,955	40,169,691	32,356,700	111,784,436	255,157,229	0	255,157,229	

法人単位貸借対照表

令和 2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	209,197,955	172,459,471	36,738,484	流 動 負 債	56,017,456	59,664,967	△3,647,511
現 金 預 金	157,716,251	132,373,192	25,343,059	短 期 運 営 金	0	8,225,703	△8,225,703
事 業 未 収 金	8,959,133	9,914,084	△954,951	資 金 借 入 金	23,009,006	16,388,368	6,620,638
未 収 金	711,830	0	711,830	1年以内返済予定	2,616,000	1,604,000	1,012,000
未 収 補 助 金	37,026,720	25,642,448	11,384,272	設 備 資 金 借 入 金	596,160	0	596,160
立 替 金	29,706	29,948	△242	1年以内返済	12,993	547,500	△534,507
前 払 費 用	4,754,315	4,499,799	254,516	職 員 預 り 金	2,849,297	6,922,396	△4,073,099
固 定 資 産	816,152,772	773,672,678	42,480,094	賞 与 引 当 金	26,934,000	25,977,000	957,000
基 本 財 産	566,361,453	588,257,711	△21,896,258	固 定 負 債	89,654,140	89,377,000	277,140
建 物	566,361,453	588,257,711	△21,896,258	設 備 資 金 金 務	45,780,000	48,396,000	△2,616,000
そ の 他 の 資 産	249,791,319	185,414,967	64,376,352	借 り 一 ス 債	3,129,840	0	3,129,840
建 物	3,201,356	1,806,184	1,395,172	退 職 給 付 金	40,744,300	40,981,000	△236,700
構 築 物	10,929,285	11,754,334	△825,049	負 債 の 部 合 計	145,671,596	149,041,967	△3,370,371
器 具 及 び 備 品	17,932,840	17,309,413	623,427	純 資 産 の 部			
リ ー ス 資 産	3,726,000	0	3,726,000	基 本 金	80,836,413	80,836,413	0
権 利	20,000	20,000	0	基 本 金	80,836,413	80,836,413	0
ソ フ ト ウ ェ ア	1,508,151	482,112	1,026,039	国 庫 補 助 金 等	372,145,489	380,673,200	△8,527,711
人 件 費 積 立 資 産	19,000,000	19,000,000	0	特 別 積 立 金	372,145,489	380,673,200	△8,527,711
修 繕 積 立 資 産	23,500,000	20,000,000	3,500,000	国 庫 補 助 金 等	171,540,000	113,040,000	58,500,000
備 品 等 購 入 積 立 資 産	5,000,000	5,000,000	0	特 別 積 立 金	19,000,000	19,000,000	0
保育所施設・設備整	120,000,000	65,000,000	55,000,000	立 修 繕 積 立 金	23,500,000	20,000,000	3,500,000
備 積 立 資 産	4,040,000	4,040,000	0	備 品 等 購 入 積 立 金	5,000,000	5,000,000	0
区 市 町 村 施 設 整 備 費	40,744,300	40,981,000	△236,700	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整	120,000,000	65,000,000	55,000,000
積 立 資 産	189,387	21,924	167,463	備 積 立 金	4,040,000	4,040,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産				区 市 町 村 施 設 整 備 費			
長 期 前 払 費 用				積 立 金	255,157,229	222,540,569	32,616,660
				次 期 繰 越 活 動	255,157,229	222,540,569	32,616,660
				増 減 差 額	91,116,660	△236,410,653	327,527,313
				増 減 差 額			
				（うち当期活動			
				増 減 差 額）			
				純 資 産 の 部 合 計	879,679,131	797,090,182	82,588,949
資 産 の 部 合 計	1,025,350,727	946,132,149	79,218,578	負 債 及 び	1,025,350,727	946,132,149	79,218,578
				純 資 産 の 部 合 計			

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2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	42,531,323	42,157,097	50,807,396	51,377,262	22,324,877	209,197,955	0	209,197,955
現金預金	35,503,643	28,220,002	47,883,456	45,328,942	780,208	157,716,251	0	157,716,251
事業未収金	7,000,000	332,883	1,500,000	0	126,250	8,959,133	0	8,959,133
未収金	0	711,830	0	0	0	711,830	0	711,830
未収補助金	0	12,563,256	0	4,867,000	19,596,464	37,026,720	0	37,026,720
立替金	27,680	26	0	0	2,000	29,706	0	29,706
前払費用	0	329,100	1,423,940	1,181,320	1,819,955	4,754,315	0	4,754,315
固定資産	66,542	227,535,860	18,348,176	48,683,707	521,518,487	816,152,772	0	816,152,772
基本財産	0	95,776,657	0	0	470,584,796	566,361,453	0	566,361,453
建物	0	95,776,657	0	0	470,584,796	566,361,453	0	566,361,453
その他の固定資産	66,542	131,759,203	18,348,176	48,683,707	50,933,691	249,791,319	0	249,791,319
建物	0	3,201,356	0	0	0	3,201,356	0	3,201,356
構築物	0	206,278	0	0	10,723,007	10,929,285	0	10,929,285
器具及び備品	66,542	7,341,529	167,936	0	10,356,833	17,932,840	0	17,932,840
リース資産	0	3,726,000	0	0	0	3,726,000	0	3,726,000
権利	0	0	20,000	0	0	20,000	0	20,000
ソフトウェア	0	0	0	0	1,508,151	1,508,151	0	1,508,151
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	7,000,000	0	0	23,500,000	0	23,500,000
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	62,000,000	0	40,000,000	18,000,000	120,000,000	0	120,000,000
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	10,744,040	11,160,240	8,494,320	10,345,700	40,744,300	0	40,744,300
長期前払費用	0	0	0	189,387	0	189,387	0	189,387
資産の部合計	42,597,865	269,692,957	69,155,572	100,060,969	543,843,364	1,025,350,727	0	1,025,350,727
流動負債	2,418	10,455,258	10,825,641	19,209,949	15,524,190	56,017,456	0	56,017,456
事業未払金	0	2,566,306	3,505,182	12,675,764	4,261,754	23,009,006	0	23,009,006
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	2,616,000	2,616,000	0	2,616,000
1年以内返済予定リース債務	0	596,160	0	0	0	596,160	0	596,160
預り金	0	12,993	0	0	0	12,993	0	12,993
職員預り金	2,418	729,799	650,459	670,185	796,436	2,849,297	0	2,849,297
賞与引当金	0	6,550,000	6,670,000	5,864,000	7,850,000	26,934,000	0	26,934,000
固定負債	0	13,873,880	11,160,240	8,494,320	56,125,700	89,654,140	0	89,654,140
設備資金借入金	0	0	0	0	45,780,000	45,780,000	0	45,780,000
リース債務	0	3,129,840	0	0	0	3,129,840	0	3,129,840
退職給付引当金	0	10,744,040	11,160,240	8,494,320	10,345,700	40,744,300	0	40,744,300
負債の部合計	2,418	24,329,138	21,985,881	27,704,269	71,649,890	145,671,596	0	145,671,596
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	29,736,451	0	0	342,409,038	372,145,489	0	372,145,489
国庫補助金等特別積立金	0	29,736,451	0	0	342,409,038	372,145,489	0	372,145,489
その他の積立金	0	106,540,000	7,000,000	40,000,000	18,000,000	171,540,000	0	171,540,000
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	7,000,000	0	0	23,500,000	0	23,500,000
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	62,000,000	0	40,000,000	18,000,000	120,000,000	0	120,000,000
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	42,595,447	28,250,955	40,169,691	32,356,700	111,784,436	255,157,229	0	255,157,229
次期繰越活動増減差額	42,595,447	28,250,955	40,169,691	32,356,700	111,784,436	255,157,229	0	255,157,229
（うち当期活動増減差額）	24,736,070	26,726,562	12,385,007	22,965,205	4,303,816	91,116,660	0	91,116,660
純資産の部合計	42,595,447	245,363,819	47,169,691	72,356,700	472,193,474	879,679,131	0	879,679,131
負債及び純資産の部合計	42,597,865	269,692,957	69,155,572	100,060,969	543,843,364	1,025,350,727	0	1,025,350,727

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	588,257,711	0	21,896,258	566,361,453
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	588,257,711	0	21,896,258	566,361,453

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)	470,584,796 円
計	470,584,796 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)	48,396,000 円
計	48,396,000 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	143,370,639	566,361,453
建物	7,175,957	3,974,601	3,201,356
構築物	12,733,083	1,803,798	10,929,285
器具及び備品	61,387,222	43,454,382	17,932,840
リース資産	4,173,120	447,120	3,726,000
合計	795,201,474	193,050,540	602,150,934

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	8,959,133		8,959,133
合計	8,959,133	0	8,959,133

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。

(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	36,490	66,542
合 計	103,032	36,490	66,542

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	7,000,000		7,000,000
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	100,052,120	0	4,275,463	95,776,657
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	100,052,120	0	4,275,463	95,776,657

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)	212,719,037	116,942,380	95,776,657
建物	7,175,957	3,974,601	3,201,356
構築物	789,155	582,877	206,278
器具及び備品	46,530,536	39,189,007	7,341,529
リース資産	4,173,120	447,120	3,726,000
合 計	271,387,805	161,135,985	110,251,820

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	332,883		332,883
合 計	332,883	0	332,883

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	1,083,194	167,936
合 計	1,251,130	1,083,194	167,936

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	1,500,000		1,500,000
合 計	1,500,000	0	1,500,000

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) 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
	0		0
合 計	0	0	0

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	488,205,591	0	17,620,795	470,584,796
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	488,205,591	0	17,620,795	470,584,796

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)	470,584,796 円
計	470,584,796 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)	48,396,000 円
計	48,396,000 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	26,428,259	470,584,796
建物	0	0	0
構築物	11,943,928	1,220,921	10,723,007
器具及び備品	13,502,524	3,145,691	10,356,833
合 計	522,459,507	30,794,871	491,664,636

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	126,250		126,250
合 計	126,250	0	126,250

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