

令和3年度

# 決算報告書

自：令和 3年 4月 1日  
至：令和 4年 3月31日

東京都練馬区豊玉南3-31-15

社会福祉法人 和敬会

理事長 高橋 日出夫

# 監査報告書

令和 4年 5月27日

社会福祉法人 和敬会

理事長 高橋 日出夫 殿

監事

監事

伊東 秀幸  
池田 順道

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上

令和3年度

# 計算書類

自：令和 3年 4月 1日  
至：令和 4年 3月31日

東京都練馬区豊玉南3-31-15

社会福祉法人 和敬会

理事長 高橋 日出夫

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                            |                         | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)   | 備考 |
|---------------------------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|----|
| 事業活動による収支                       | 収入                      |             |             |             |    |
|                                 | 保育事業収入                  | 275,820,000 | 274,257,635 | 1,562,365   |    |
|                                 | 借入金利息補助金収入              | 70,000      | 59,752      | 10,248      |    |
|                                 | 経常経費寄附金収入               |             | 20,000      | △20,000     |    |
|                                 | 受取利息配当金収入               | 41,000      | 11,104      | 29,896      |    |
|                                 | その他の収入                  | 7,740,000   | 9,118,249   | △1,378,249  |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)              | 283,671,000 | 283,466,740 | 204,260     |    |
| 事業活動による収支                       | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 人件費支出                   | 207,955,500 | 202,395,673 | 5,559,827   |    |
|                                 | 事業費支出                   | 18,910,000  | 15,362,610  | 3,547,390   |    |
|                                 | 事務費支出                   | 43,613,000  | 36,427,231  | 7,185,769   |    |
|                                 | 支払利息支出                  | 90,000      | 74,918      | 15,082      |    |
| 事業活動による収支                       | 事業活動支出計(2)              | 270,568,500 | 254,260,432 | 16,308,068  |    |
|                                 | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 13,102,500  | 29,206,308  | △16,103,808 |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入                      |             |             |             |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入              | 855,000     | 315,000     | 540,000     |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)             | 855,000     | 315,000     | 540,000     |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出           | 2,748,000   | 2,748,000   | 0           |    |
|                                 | 固定資産取得支出                | 700,000     | 557,220     | 142,780     |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)             | 3,448,000   | 3,305,220   | 142,780     |    |
| 施設整備等による収支                      | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △2,593,000  | △2,990,220  | 397,220     |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                      |             |             |             |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)            | 0           | 0           | 0           |    |
|                                 | 支出                      |             |             |             |    |
|                                 | 積立資産支出                  | 9,000,000   | 27,900,000  | △18,900,000 |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)            | 9,000,000   | 27,900,000  | △18,900,000 |    |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △9,000,000  | △27,900,000 | 18,900,000  |    |
|                                 | 予備費支出(10)               | 1,205,000   | —           | 1,205,000   |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 304,500     | △1,683,912  | 1,988,412   |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 79,854,055  | 79,854,055  | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 80,158,555  | 78,170,143  | 1,988,412   |    |

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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  | 収益                                 |             |             |             |
|             | 保育事業収益                             | 274,257,635 | 275,927,030 | △1,669,395  |
|             | 経常経費寄附金収益                          | 20,000      |             | 20,000      |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 274,277,635 | 275,927,030 | △1,649,395  |
|             | 費用                                 |             |             |             |
|             | 人件費                                | 202,395,673 | 204,948,308 | △2,552,635  |
|             | 事業費                                | 15,362,610  | 16,108,250  | △745,640    |
|             | 事務費                                | 36,427,231  | 23,734,712  | 12,692,519  |
|             | 減価償却費                              | 9,139,559   | 8,894,086   | 245,473     |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △6,141,867  | △6,072,549  | △69,318     |
| サービス活動外増減の部 | サービス活動費用計(2)                       | 257,183,206 | 247,612,807 | 9,570,399   |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 17,094,429  | 28,314,223  | △11,219,794 |
|             | 収益                                 |             |             |             |
|             | 借入金利息補助金収益                         | 59,752      | 65,164      | △5,412      |
|             | 受取利息配当金収益                          | 11,104      | 20,637      | △9,533      |
|             | その他のサービス活動外収益                      | 9,118,249   | 8,683,316   | 434,933     |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 9,189,105   | 8,769,117   | 419,988     |
|             | 支払利息                               | 74,918      | 81,704      | △6,786      |
|             | サービス活動外費用計(5)                      | 74,918      | 81,704      | △6,786      |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 9,114,187   | 8,687,413   | 426,774     |
| 特別増減の部      | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 26,208,616  | 37,001,636  | △10,793,020 |
|             | 収益                                 |             |             |             |
|             | 施設整備等補助金収益                         | 315,000     | 2,254,280   | △1,939,280  |
|             | 特別収益計(8)                           | 315,000     | 2,254,280   | △1,939,280  |
|             | 費用                                 |             |             |             |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 315,000     | 958,280     | △643,280    |
|             | 特別費用計(9)                           | 315,000     | 958,280     | △643,280    |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 0           | 1,296,000   | △1,296,000  |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 26,208,616  | 38,297,636  | △12,089,020 |
|             | 繰越活動増減差額(12)                       | 277,949,822 | 264,948,186 | 13,001,636  |
| 繰越活動増減差額の部  | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 304,158,438 | 303,245,822 | 912,616     |
|             | 基本金取崩額(14)                         |             |             |             |
|             | その他の積立金取崩額(15)                     |             |             |             |
|             | その他の積立金積立額(16)                     | 27,900,000  | 25,296,000  | 2,604,000   |
|             |                                    |             |             |             |
|             |                                    |             |             |             |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 276,258,438 | 277,949,822 | △1,691,384  |

## 法人単位貸借対照表

令和 4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          |                 | 当年度末        | 前年度末        | 増減          |
| 流動資産           | 96,680,625  | 100,060,235 | △3,379,610  | 流動負債            | 21,258,482  | 22,954,180  | △1,695,698  |
| 現金預金           | 93,819,835  | 96,358,935  | △2,539,100  | 事業未払金           | 16,003,659  | 17,665,733  | △1,662,074  |
| 事業未収金          | 160,000     | 109,650     | 50,350      | その他の未払金         | 20,000      | 0           | 20,000      |
| 未収補助金          | 2,042,260   | 2,582,000   | △539,740    | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 2,748,000   | 2,748,000   | 0           |
| 前払金            | 0           | 190,650     | △190,650    | 預り金             | 0           | 40,000      | △40,000     |
| 前払費用           | 658,530     | 819,000     | △160,470    | 職員預り金           | 2,486,923   | 2,500,447   | △13,624     |
| 固定資産           | 897,965,089 | 878,647,428 | 19,317,661  | 固定負債            | 26,106,000  | 28,854,000  | △2,748,000  |
| 基本財産           | 419,554,395 | 426,043,584 | △6,489,189  | 設備資金借入金         | 26,106,000  | 28,854,000  | △2,748,000  |
| 土地             | 181,275,000 | 181,275,000 | 0           | 負債の部合計          | 47,364,482  | 51,808,180  | △4,443,698  |
| 建物             | 294,963,140 | 294,963,140 | 0           | 純資産の部           |             |             |             |
| 建物減価償却累計額      | △57,683,745 | △51,194,556 | △6,489,189  | 基本金             |             |             |             |
| 定期預金           | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           | 第1号基本金          | 22,945,780  | 22,945,780  | 0           |
| その他の固定資産       | 478,410,694 | 452,603,844 | 25,806,850  | 国庫補助金等特別積立金     | 22,945,780  | 22,945,780  | 0           |
| 建物             | 10,673,682  | 10,673,682  | 0           | その他の積立金         | 181,593,686 | 187,420,553 | △5,826,867  |
| 建物減価償却累計額      | △4,498,673  | △3,708,274  | △790,399    | 人件費積立金(保育)      | 466,483,328 | 438,583,328 | 27,900,000  |
| 車輜運搬具          | 140,000     | 140,000     | 0           | 修繕積立金(保育)       | 132,500,000 | 120,500,000 | 12,000,000  |
| 車輜運搬具減価償却累計額   | △139,999    | △139,999    | 0           | 備品等購入積立金(保育)    | 11,900,000  | 8,000,000   | 3,900,000   |
| 器具及び備品         | 13,131,853  | 12,574,633  | 557,220     | 保育所施設・設備整備積立金   | 12,000,000  | 10,000,000  | 2,000,000   |
| 器具及び備品減価償却累計額  | △10,000,641 | △9,166,763  | △833,878    | 練馬区施設振興費積立金     | 310,083,328 | 250,519,682 | 59,563,646  |
| 権利             | 207,800     | 207,800     | 0           | 次期繰越活動増減差額      | 0           | 49,563,646  | △49,563,646 |
| ソフトラウェア        | 1,644,824   | 2,670,917   | △1,026,093  | うち当期活動増減差額      | 276,258,438 | 277,949,822 | △1,691,384  |
| 人件費積立資産(保育)    | 132,500,000 | 120,500,000 | 12,000,000  |                 | 26,208,616  | 38,297,636  | △12,089,020 |
| 修繕積立資産(保育)     | 11,900,000  | 8,000,000   | 3,900,000   |                 |             |             |             |
| 備品等購入積立資産(保育)  | 12,000,000  | 10,000,000  | 2,000,000   |                 |             |             |             |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 310,083,328 | 250,519,682 | 59,563,646  |                 |             |             |             |
| 練馬区施設振興費積立資産   | 0           | 49,563,646  | △49,563,646 |                 |             |             |             |
| 差入保証金          | 768,520     | 768,520     | 0           |                 |             |             |             |
| 資産の部合計         | 994,645,714 | 978,707,663 | 15,938,051  | 純資産の部合計         | 947,281,232 | 926,899,483 | 20,381,749  |
|                |             |             |             | 負債及び純資産の部合計     | 994,645,714 | 978,707,663 | 15,938,051  |

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券等一償却原価法(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

- ①有形固定資産(リース資産を除く)  
定額法によっております。
- ②無形固定資産(リース資産を除く)  
定額法によっております。
- ③リース資産
  - a)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ます。
  - b)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ます。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入しております。

- ①独立行政法人福祉医療機構の主宰する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりとなっております。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)  
当法人は社会福祉事業のみを実施しているため作成しておりません。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人は社会福祉事業のみを実施しているため作成しておりません。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人は社会福祉事業のみを実施しているため作成しておりません。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- 1 社会福祉事業区分
  - ア 本部拠点区分
  - イ 練馬二葉保育園拠点区分  
練馬二葉保育園
  - ウ 保育ルームふていば拠点区分  
保育ルームふていば

- (7) サービス区分ごとの拠点区分資金収支明細書及び拠点区分事業活動明細書の作成について  
当法人の各拠点区分においてはサービス区分がそれぞれ1つのみであるため作成しておりません。

4. 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す。

(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      | 181,275,000 | 0     | 0         | 181,275,000 |
| 建物      | 243,768,584 | 0     | 6,489,189 | 237,279,395 |
| 定期預金    | 1,000,000   | 0     | 0         | 1,000,000   |
| 合計      | 426,043,584 | 0     | 6,489,189 | 419,554,395 |

## 5. 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

## (1) 基本金の取崩額

該当する事項はありません。

## (2) 国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額

該当する事項はありません。

## 6. 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） | 181,275,000 円 |
| 建物（基本財産） | 237,279,395 円 |
|          | 418,554,395 円 |

担保に供している債務の種類及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） | 28,854,000 円 |
|                       | 28,854,000 円 |

## 7. 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

該当事項はありません。

## 8. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

## 9. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

## 10. 重要な後発事象

該当事項はありません。

## 11. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け

該当事項はありません。

## 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

該当事項はありません。



## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目               |                            | 本部        | 練馬二葉保育園     | 保育ルームふていば   |
|--------------------|----------------------------|-----------|-------------|-------------|
| 事業活動による収支          | 収入                         |           |             |             |
|                    | 保育事業収入                     |           | 243,470,755 | 30,786,880  |
|                    | 借入金利息補助金収入                 |           | 59,752      |             |
|                    | 経常経費寄附金収入                  | 20,000    |             |             |
|                    | 受取利息配当金収入                  | 42        | 10,562      | 500         |
|                    | その他の収入                     |           | 9,118,249   |             |
|                    | 事業活動収入計(1)                 | 20,042    | 252,659,318 | 30,787,380  |
| 事業活動による収支          | 支出                         |           |             |             |
|                    | 人件費支出                      | 243,840   | 185,574,733 | 16,577,100  |
|                    | 事業費支出                      |           | 14,479,179  | 883,431     |
|                    | 事務費支出                      | 250,057   | 33,759,550  | 2,417,624   |
|                    | 支払利息支出                     |           | 74,918      |             |
|                    | 事業活動支出計(2)                 | 493,897   | 233,888,380 | 19,878,155  |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      | △473,855  | 18,770,938  | 10,909,225  |
| 施設整備等による収支         | 収入                         |           |             |             |
|                    | 施設整備等補助金収入                 |           | 315,000     | 0           |
|                    | 施設整備等収入計(4)                |           | 315,000     | 0           |
|                    | 支出                         |           |             |             |
|                    | 設備資金借入金元金償還支出              |           | 2,748,000   |             |
|                    | 固定資産取得支出                   |           | 377,040     | 180,180     |
|                    | 施設整備等支出計(5)                |           | 3,125,040   | 180,180     |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     |           | △2,810,040  | △180,180    |
| その他の活動による収支        | 収入                         |           |             |             |
|                    | 拠点区分間繰入金収入                 | 473,855   | 2,263,000   |             |
|                    | その他の活動収入計(7)               | 473,855   | 2,263,000   |             |
|                    | 支出                         |           |             |             |
|                    | 積立資産支出                     |           | 20,000,000  | 7,900,000   |
|                    | 拠点区分間繰入金支出                 |           |             | 2,736,855   |
|                    | その他の活動支出計(8)               |           | 20,000,000  | 10,636,855  |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | 473,855   | △17,737,000 | △10,636,855 |
|                    | 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 0         | △1,776,102  | 92,190      |
| 前期末支払資金残高(11)      |                            | 2,626,578 | 53,881,816  | 23,345,661  |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) |                            | 2,626,578 | 52,105,714  | 23,437,851  |

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                       |                         | 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                  | 274,257,635 |            | 274,257,635 |
|                            | 借入金利息補助金収入              | 59,752      |            | 59,752      |
|                            | 経常経費寄附金収入               | 20,000      |            | 20,000      |
|                            | 受取利息配当金収入               | 11,104      |            | 11,104      |
|                            | その他の収入                  | 9,118,249   |            | 9,118,249   |
|                            | 事業活動収入計(1)              | 283,466,740 |            | 283,466,740 |
|                            | 支出                      |             |            |             |
|                            | 人件費支出                   | 202,395,673 |            | 202,395,673 |
|                            | 事業費支出                   | 15,362,610  |            | 15,362,610  |
| 施設整備等による収支                 | 事務費支出                   | 36,427,231  |            | 36,427,231  |
|                            | 支払利息支出                  | 74,918      |            | 74,918      |
|                            | 事業活動支出計(2)              | 254,260,432 |            | 254,260,432 |
|                            | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 29,206,308  |            | 29,206,308  |
|                            | 収入                      |             |            |             |
|                            | 施設整備等補助金収入              | 315,000     |            | 315,000     |
|                            | 施設整備等収入計(4)             | 315,000     |            | 315,000     |
|                            | 支出                      |             |            |             |
|                            | 設備資金借入金元金償還支出           | 2,748,000   |            | 2,748,000   |
|                            | 固定資産取得支出                | 557,220     |            | 557,220     |
| その他の活動による収支                | 施設整備等支出計(5)             | 3,305,220   |            | 3,305,220   |
|                            | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △2,990,220  |            | △2,990,220  |
|                            | 収入                      |             |            |             |
|                            | 拠点区分間繰入金収入              | 2,736,855   | △2,736,855 | 0           |
|                            | その他の活動収入計(7)            | 2,736,855   | △2,736,855 | 0           |
|                            | 支出                      |             |            |             |
|                            | 積立資産支出                  | 27,900,000  |            | 27,900,000  |
|                            | 拠点区分間繰入金支出              | 2,736,855   | △2,736,855 | 0           |
|                            | その他の活動支出計(8)            | 30,636,855  | △2,736,855 | 27,900,000  |
|                            | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △27,900,000 | 0          | △27,900,000 |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) |                         | △1,683,912  | 0          | △1,683,912  |
| 前期末支払資金残高(11)              |                         | 79,854,055  |            | 79,854,055  |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)         |                         | 78,170,143  | 0          | 78,170,143  |

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目        |                                    | 本部        | 練馬二葉保育園     | 保育ルームふていば  |
|-------------|------------------------------------|-----------|-------------|------------|
| サービス活動増減の部  | 収益                                 |           |             |            |
|             | 保育事業収益                             |           | 243,470,755 | 30,786,880 |
|             | 経常経費寄附金収益                          | 20,000    |             |            |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 20,000    | 243,470,755 | 30,786,880 |
|             | 費用                                 |           |             |            |
|             | 人件費                                | 243,840   | 185,574,733 | 16,577,100 |
|             | 事業費                                |           | 14,479,179  | 883,431    |
| サービス活動増減の部  | 事務費                                | 250,057   | 33,759,550  | 2,417,624  |
|             | 減価償却費                              |           | 8,141,173   | 998,386    |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     |           | △5,290,636  | △851,231   |
|             | サービス活動費用計(2)                       | 493,897   | 236,663,999 | 20,025,310 |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | △473,897  | 6,806,756   | 10,761,570 |
| サービス活動外増減の部 | 収益                                 |           |             |            |
|             | 借入金利息補助金収益                         |           | 59,752      |            |
|             | 受取利息配当金収益                          | 42        | 10,562      | 500        |
|             | その他のサービス活動外収益                      |           | 9,118,249   |            |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 42        | 9,188,563   | 500        |
|             | 費用                                 |           |             |            |
|             | 支払利息                               |           | 74,918      |            |
| サービス活動外増減の部 | サービス活動外費用計(5)                      |           | 74,918      |            |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 42        | 9,113,645   | 500        |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | △473,855  | 15,920,401  | 10,762,070 |
| 特別増減の部      | 収益                                 |           |             |            |
|             | 施設整備等補助金収益                         |           | 315,000     | 0          |
|             | 拠点区分間繰入金収益                         | 473,855   | 2,263,000   |            |
|             | 特別収益計(8)                           | 473,855   | 2,578,000   | 0          |
|             | 費用                                 |           |             |            |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                     |           | 315,000     |            |
|             | 拠点区分間繰入金費用                         |           |             | 2,736,855  |
| 特別増減の部      | 特別費用計(9)                           |           | 315,000     | 2,736,855  |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 473,855   | 2,263,000   | △2,736,855 |
| 繰越活動増減差額の部  | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 0         | 18,183,401  | 8,025,215  |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 2,626,578 | 250,349,489 | 24,973,755 |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 2,626,578 | 268,532,890 | 32,998,970 |
|             | 基本金取崩額(14)                         |           |             |            |
|             | その他の積立金取崩額(15)                     |           |             |            |
|             | その他の積立金積立額(16)                     |           | 20,000,000  | 7,900,000  |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 2,626,578 | 248,532,890 | 25,098,970 |

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目        |                                    | 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                             | 274,257,635 |            | 274,257,635 |
|             | 経常経費寄附金収益                          | 20,000      |            | 20,000      |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 274,277,635 |            | 274,277,635 |
|             | 費用                                 |             |            |             |
|             | 人件費                                | 202,395,673 |            | 202,395,673 |
|             | 事業費                                | 15,362,610  |            | 15,362,610  |
|             | 事務費                                | 36,427,231  |            | 36,427,231  |
|             | 減価償却費                              | 9,139,559   |            | 9,139,559   |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △6,141,867  |            | △6,141,867  |
| サービス活動外増減の部 | サービス活動費用計(2)                       | 257,183,206 |            | 257,183,206 |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 17,094,429  |            | 17,094,429  |
|             | 収益                                 |             |            |             |
|             | 借入金利息補助金収益                         | 59,752      |            | 59,752      |
|             | 受取利息配当金収益                          | 11,104      |            | 11,104      |
|             | その他のサービス活動外収益                      | 9,118,249   |            | 9,118,249   |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 9,189,105   |            | 9,189,105   |
|             | 費用                                 |             |            |             |
|             | 支払利息                               | 74,918      |            | 74,918      |
|             | サービス活動外費用計(5)                      | 74,918      |            | 74,918      |
| 特別増減の部      | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 9,114,187   |            | 9,114,187   |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 26,208,616  |            | 26,208,616  |
|             | 収益                                 |             |            |             |
|             | 施設整備等補助金収益                         | 315,000     |            | 315,000     |
|             | 拠点区分間繰入金収益                         | 2,736,855   | △2,736,855 | 0           |
|             | 特別収益計(8)                           | 3,051,855   | △2,736,855 | 315,000     |
|             | 費用                                 |             |            |             |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 315,000     |            | 315,000     |
|             | 拠点区分間繰入金費用                         | 2,736,855   | △2,736,855 | 0           |
|             | 特別費用計(9)                           | 3,051,855   | △2,736,855 | 315,000     |
| 繰越活動増減差額の部  | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 0           | 0          | 0           |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 26,208,616  | 0          | 26,208,616  |
|             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 277,949,822 |            | 277,949,822 |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 304,158,438 | 0          | 304,158,438 |
|             | 基本金取崩額(14)                         |             |            |             |
|             | その他の積立金取崩額(15)                     |             |            |             |
|             | その他の積立金積立額(16)                     | 27,900,000  |            | 27,900,000  |
|             |                                    |             |            |             |
|             |                                    |             |            |             |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 276,258,438 | 0          | 276,258,438 |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目            | 本部        | 練馬二葉保育園     | 保育ルームふていば  |
|-----------------|-----------|-------------|------------|
| 流動資産            | 2,681,298 | 71,096,792  | 23,911,706 |
| 現金預金            | 2,207,443 | 68,184,002  | 23,428,390 |
| 事業未収金           |           | 160,000     | 0          |
| 未収補助金           |           | 2,042,260   | 0          |
| 前払費用            |           | 658,530     | 0          |
| 拠点区分間貸付金        | 473,855   | 52,000      | 483,316    |
| 固定資産            | 1,000,000 | 857,265,609 | 39,699,480 |
| 基本財産            | 1,000,000 | 418,554,395 | 0          |
| 土地              |           | 181,275,000 |            |
| 建物              |           | 294,963,140 | 0          |
| 建物減価償却累計額       |           | △57,683,745 | 0          |
| 定期預金            | 1,000,000 |             |            |
| その他の固定資産        |           | 438,711,214 | 39,699,480 |
| 建物              |           | 3,105,700   | 7,567,982  |
| 建物減価償却累計額       |           | △442,241    | △4,056,432 |
| 車輛運搬具           |           | 140,000     |            |
| 車輛運搬具減価償却累計額    |           | △139,999    |            |
| 器具及び備品          |           | 12,098,828  | 1,033,025  |
| 器具及び備品減価償却累計額   |           | △9,662,240  | △338,401   |
| 権利              |           | 207,800     |            |
| ソフトウェア          |           | 1,320,038   | 324,786    |
| 人件費積立資産(保育)     |           | 117,000,000 | 15,500,000 |
| 修繕積立資産(保育)      |           | 5,000,000   | 6,900,000  |
| 備品等購入積立資産(保育)   |           |             | 12,000,000 |
| 保育所施設・設備整備積立資産  |           | 310,083,328 |            |
| 差入保証金           |           |             | 768,520    |
| 資産の部合計          | 3,681,298 | 928,362,401 | 63,611,186 |
| 流動負債            | 54,720    | 21,739,078  | 473,855    |
| 事業未払金           |           | 16,003,659  | 0          |
| その他の未払金         |           | 20,000      |            |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 |           | 2,748,000   |            |
| 職員預り金           | 2,720     | 2,484,103   |            |
| 拠点区分間借入金        | 52,000    | 483,316     | 473,855    |
| 固定負債            |           | 26,106,000  |            |
| 設備資金借入金         |           | 26,106,000  |            |
| 負債の部合計          | 54,720    | 47,845,078  | 473,855    |
| 基本金             | 1,000,000 | 21,945,780  |            |
| 第1号基本金          | 1,000,000 | 21,945,780  |            |
| 国庫補助金等特別積立金     |           | 177,955,325 | 3,638,361  |
| その他の積立金         |           | 432,083,328 | 34,400,000 |
| 人件費積立金(保育)      |           | 117,000,000 | 15,500,000 |
| 修繕積立金(保育)       |           | 5,000,000   | 6,900,000  |
| 備品等購入積立金(保育)    |           |             | 12,000,000 |
| 保育所施設・設備整備積立金   |           | 310,083,328 |            |
| 次期繰越活動増減差額      | 2,626,578 | 248,532,890 | 25,098,970 |
| (うち当期活動増減差額)    | 0         | 18,183,401  | 8,025,215  |
| 純資産の部合計         | 3,626,578 | 880,517,323 | 63,137,331 |
| 負債及び純資産の部合計     | 3,681,298 | 928,362,401 | 63,611,186 |

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

| 勘定科目            | 合計          | 内部取引消去     | 事業区分合計      |
|-----------------|-------------|------------|-------------|
| 流動資産            | 97,689,796  | △1,009,171 | 96,680,625  |
| 現金預金            | 93,819,835  |            | 93,819,835  |
| 事業未収金           | 160,000     |            | 160,000     |
| 未収補助金           | 2,042,260   |            | 2,042,260   |
| 前払費用            | 658,530     |            | 658,530     |
| 拠点区分間貸付金        | 1,009,171   | △1,009,171 | 0           |
| 固定資産            | 897,965,089 |            | 897,965,089 |
| 基本財産            | 419,554,395 |            | 419,554,395 |
| 土地              | 181,275,000 |            | 181,275,000 |
| 建物              | 294,963,140 |            | 294,963,140 |
| 建物減価償却累計額       | △57,683,745 |            | △57,683,745 |
| 定期預金            | 1,000,000   |            | 1,000,000   |
| その他の固定資産        | 478,410,694 |            | 478,410,694 |
| 建物              | 10,673,682  |            | 10,673,682  |
| 建物減価償却累計額       | △4,498,673  |            | △4,498,673  |
| 車輛運搬具           | 140,000     |            | 140,000     |
| 車輛運搬具減価償却累計額    | △139,999    |            | △139,999    |
| 器具及び備品          | 13,131,853  |            | 13,131,853  |
| 器具及び備品減価償却累計額   | △10,000,641 |            | △10,000,641 |
| 権利              | 207,800     |            | 207,800     |
| ソフトウェア          | 1,644,824   |            | 1,644,824   |
| 人件費積立資産(保育)     | 132,500,000 |            | 132,500,000 |
| 修繕積立資産(保育)      | 11,900,000  |            | 11,900,000  |
| 備品等購入積立資産(保育)   | 12,000,000  |            | 12,000,000  |
| 保育所施設・設備整備積立資産  | 310,083,328 |            | 310,083,328 |
| 差入保証金           | 768,520     |            | 768,520     |
| 資産の部合計          | 995,654,885 | △1,009,171 | 994,645,714 |
| 流動負債            | 22,267,653  | △1,009,171 | 21,258,482  |
| 事業未払金           | 16,003,659  |            | 16,003,659  |
| その他の未払金         | 20,000      |            | 20,000      |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 2,748,000   |            | 2,748,000   |
| 職員預り金           | 2,486,823   |            | 2,486,823   |
| 拠点区分間借入金        | 1,009,171   | △1,009,171 | 0           |
| 固定負債            | 26,106,000  |            | 26,106,000  |
| 設備資金借入金         | 26,106,000  |            | 26,106,000  |
| 負債の部合計          | 48,373,653  | △1,009,171 | 47,364,482  |
| 基本金             | 22,945,780  |            | 22,945,780  |
| 第1号基本金          | 22,945,780  |            | 22,945,780  |
| 国庫補助金等特別積立金     | 181,593,686 |            | 181,593,686 |
| その他の積立金         | 466,483,328 |            | 466,483,328 |
| 人件費積立金(保育)      | 132,500,000 |            | 132,500,000 |
| 修繕積立金(保育)       | 11,900,000  |            | 11,900,000  |
| 備品等購入積立金(保育)    | 12,000,000  |            | 12,000,000  |
| 保育所施設・設備整備積立金   | 310,083,328 |            | 310,083,328 |
| 次期繰越活動増減差額      | 276,258,438 | 0          | 276,258,438 |
| (うち当期活動増減差額)    | 26,208,616  | 0          | 26,208,616  |
| 純資産の部合計         | 947,281,232 | 0          | 947,281,232 |
| 負債及び純資産の部合計     | 995,654,885 | △1,009,171 | 994,645,714 |

## 本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目               |                                 | 予算(A)     | 決算(B)     | 差異(A)-(B) | 備考 |
|--------------------|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|----|
| 事業活動による収支          | 収入                              |           |           |           |    |
|                    | 経常経費寄附金収入                       |           | 20,000    | △20,000   |    |
|                    | 受取利息配当金収入                       | 1,000     | 42        | 958       |    |
|                    | 事業活動収入計(1)                      | 1,000     | 20,042    | △19,042   |    |
|                    | 支出                              |           |           |           |    |
|                    | 人件費支出                           | 300,000   | 243,840   | 56,160    |    |
|                    | 役員報酬支出                          | 300,000   | 243,840   | 56,160    |    |
|                    | 事務費支出                           | 593,000   | 250,057   | 342,943   |    |
|                    | 旅費交通費支出                         | 10,000    | 10,000    | 0         |    |
|                    | 通信運搬費支出                         | 20,000    |           | 20,000    |    |
| 施設整備等による収支         | 会議費支出                           | 100,000   | 46,692    | 53,308    |    |
|                    | 手数料支出                           | 31,000    | 17,160    | 13,840    |    |
|                    | 保険料支出                           | 52,000    | 52,000    | 0         |    |
|                    | 雑支出                             | 380,000   | 124,205   | 255,795   |    |
|                    | 雑支出                             | 380,000   | 124,205   | 255,795   |    |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 893,000   | 493,897   | 399,103   |    |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | △892,000  | △473,855  | △418,145  |    |
|                    | 収入                              |           |           |           |    |
|                    | 施設整備等収入計(4)                     |           |           |           |    |
|                    | 支出                              |           |           |           |    |
| その他の活動による収支        | 施設整備等支出計(5)                     |           |           |           |    |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |           |           |           |    |
|                    | 収入                              |           |           |           |    |
|                    | 拠点区分間繰入金収入                      | 1,000,000 | 473,855   | 526,145   |    |
|                    | その他の活動収入計(7)                    | 1,000,000 | 473,855   | 526,145   |    |
|                    | 支出                              |           |           |           |    |
|                    | その他の活動支出計(8)                    |           |           |           |    |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 1,000,000 | 473,855   | 526,145   |    |
|                    | 予備費支出(10)                       | 108,000   | —         | 108,000   |    |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0         | 0         | 0         |    |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 2,626,578 | 2,626,578 | 0         |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 2,626,578 | 2,626,578 | 0         |    |

## 本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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  | 収益                                 |           |           |           |
|             | 経常経費寄附金収益                          | 20,000    |           | 20,000    |
|             | サービス活動収益計(1)                       | 20,000    |           | 20,000    |
|             | 費用                                 |           |           |           |
|             | 人件費                                | 243,840   | 235,540   | 8,300     |
|             | 役員報酬                               | 243,840   | 235,540   | 8,300     |
|             | 事務費                                | 250,057   | 217,591   | 32,466    |
|             | 旅費交通費                              | 10,000    |           | 10,000    |
|             | 会議費                                | 46,692    | 18,800    | 27,892    |
|             | 手数料                                | 17,160    | 440       | 16,720    |
| サービス活動外増減の部 | 費用                                 |           |           |           |
|             | 保険料                                | 52,000    | 52,000    | 0         |
|             | 雑費                                 | 124,205   | 146,351   | △22,146   |
|             | 雑費                                 | 124,205   | 146,351   | △22,146   |
|             | サービス活動費用計(2)                       | 493,897   | 453,131   | 40,766    |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | △473,897  | △453,131  | △20,766   |
|             | 収益                                 |           |           |           |
|             | 受取利息配当金収益                          | 42        | 122       | △80       |
|             | サービス活動外収益計(4)                      | 42        | 122       | △80       |
|             | サービス活動外費用計(5)                      |           |           |           |
| 特別増減の部      | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 42        | 122       | △80       |
|             | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | △473,855  | △453,009  | △20,846   |
|             | 収益                                 |           |           |           |
|             | 拠点区分間繰入金収益                         | 473,855   | 453,009   | 20,846    |
|             | 特別収益計(8)                           | 473,855   | 453,009   | 20,846    |
|             | 費用                                 |           |           |           |
|             | 特別費用計(9)                           |           |           |           |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 473,855   | 453,009   | 20,846    |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 0         | 0         | 0         |
|             | 繰越活動増減差額の部                         |           |           |           |
| 繰越活動増減差額の部  | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 2,626,578 | 2,626,578 | 0         |
|             | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 2,626,578 | 2,626,578 | 0         |
|             | 基本金取崩額(14)                         |           |           |           |
|             | その他の積立金取崩額(15)                     |           |           |           |
|             | その他の積立金積立額(16)                     |           |           |           |
|             | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 2,626,578 | 2,626,578 | 0         |



## 本部拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

| 資産の部     |           |           |        | 負債の部        |           |           |        | (単位:円) |
|----------|-----------|-----------|--------|-------------|-----------|-----------|--------|--------|
|          | 当年度末      | 前年度末      | 増減     |             | 当年度末      | 前年度末      | 増減     |        |
| 流動資産     | 2,681,298 | 2,630,658 | 50,640 | 流動負債        | 54,720    | 4,080     | 50,640 |        |
| 現金預金     | 2,207,443 | 2,177,649 | 29,794 | 職員預り金       | 2,720     | 4,080     | △1,360 |        |
| 拠点区分間貸付金 | 473,855   | 453,009   | 20,846 | 拠点区分間借入金    | 52,000    | 0         | 52,000 |        |
| 固定資産     | 1,000,000 | 1,000,000 | 0      | 固定負債        |           |           |        |        |
| 基本財産     | 1,000,000 | 1,000,000 | 0      |             |           |           |        |        |
| 定期預金     | 1,000,000 | 1,000,000 | 0      | 負債の部合計      | 54,720    | 4,080     | 50,640 |        |
| その他の固定資産 |           |           |        | 純資産の部       |           |           |        |        |
|          |           |           |        | 基本金         | 1,000,000 | 1,000,000 | 0      |        |
|          |           |           |        | 第1号基本金      | 1,000,000 | 1,000,000 | 0      |        |
|          |           |           |        | 国庫補助金等特別積立金 |           |           |        |        |
|          |           |           |        | その他の積立金     |           |           |        |        |
|          |           |           |        | 次期繰越活動増減差額  | 2,626,578 | 2,626,578 | 0      |        |
|          |           |           |        | 純資産の部合計     | 3,626,578 | 3,626,578 | 0      |        |
| 資産の部合計   | 3,681,298 | 3,630,658 | 50,640 | 負債及び純資産の部合計 | 3,681,298 | 3,630,658 | 50,640 |        |

## 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

①満期保有目的の債券等一償却原価法（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

①有形固定資産（リース資産を除く）  
定額法によっております。②無形固定資産（リース資産を除く）  
定額法によっております。

## ③リース資産

- a) 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ます。
- b) 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ます。

## 2. 採用する退職給付制度

該当事項はありません。

## 3. 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は、以下のとおりとなっております。

（1）本部拠点区分計算書類（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つであるため、拠点区分資金収支計算書（会計基準別紙3(⑩)）及び拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3(⑪)）の作成は省略しています。

## 4. 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す。

(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     |
|---------|-----------|-------|-------|-----------|
| 定期預金    | 1,000,000 | 0     | 0     | 1,000,000 |
| 合計      | 1,000,000 | 0     | 0     | 1,000,000 |

## 5. 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

該当事項はありません。

## 6. 担保に供している資産

該当事項はありません。

## 7. 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

該当事項はありません。

## 8. 重要な後発事象

該当事項はありません。

## 9. 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

該当事項はありません。

## 練馬二葉保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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                | 242,750,000 | 243,470,755 | △720,755    |    |
|      | 委託費収入                 | 141,200,000 | 139,942,020 | 1,257,980   |    |
|      | 利用者等利用料収入             | 50,000      | 53,515      | △3,515      |    |
|      | 利用者等利用料収入(一般)         | 50,000      | 53,515      | △3,515      |    |
|      | その他の事業収入              | 101,500,000 | 103,475,220 | △1,975,220  |    |
|      | 補助金事業収入(公費)           | 101,080,000 | 102,833,560 | △1,753,560  |    |
|      | 補助金事業収入(一般)           | 420,000     | 641,660     | △221,660    |    |
|      | 借入金利息補助金収入            | 70,000      | 59,752      | 10,248      |    |
|      | 受取利息配当金収入             | 40,000      | 10,562      | 29,438      |    |
|      | その他の収入                | 7,740,000   | 9,118,249   | △1,378,249  |    |
|      | 受入研修費収入               | 20,000      | 54,000      | △34,000     |    |
|      | 雑収入                   | 7,720,000   | 9,064,249   | △1,344,249  |    |
|      | 家賃職員負担分               | 7,720,000   | 9,064,249   | △1,344,249  |    |
|      | 事業活動収入計(1)            | 250,600,000 | 252,659,318 | △2,059,318  |    |
| 支出   | 人件費支出                 | 190,635,500 | 185,574,733 | 5,060,767   |    |
|      | 職員給料支出                | 112,210,000 | 111,374,137 | 835,863     |    |
|      | 職員賞与支出                | 31,279,000  | 30,757,521  | 521,479     |    |
|      | 非常勤職員給与支出             | 11,838,000  | 11,153,691  | 684,309     |    |
|      | 派遣職員費支出               | 10,520,000  | 10,339,697  | 180,303     |    |
|      | 退職給付支出                | 1,557,500   | 1,557,500   | 0           |    |
|      | 法定福利費支出               | 23,231,000  | 20,392,187  | 2,838,813   |    |
|      | 事業費支出                 | 17,450,000  | 14,479,179  | 2,970,821   |    |
|      | 給食費支出                 | 8,400,000   | 7,698,998   | 701,002     |    |
|      | 保健衛生費支出               | 300,000     | 98,712      | 201,288     |    |
|      | 保育材料費支出               | 2,000,000   | 1,631,791   | 368,209     |    |
|      | 水道光熱費支出               | 3,500,000   | 3,449,538   | 50,462      |    |
|      | 消耗器具備品費支出             | 2,500,000   | 1,343,234   | 1,156,766   |    |
|      | 保険料支出                 | 500,000     | 42,340      | 457,660     |    |
|      | 賃借料支出                 | 250,000     | 214,566     | 35,434      |    |
|      | 事務費支出                 | 40,100,000  | 33,759,550  | 6,340,450   |    |
|      | 福利厚生費支出               | 10,290,000  | 10,140,634  | 149,366     |    |
|      | 職員被服費支出               | 450,000     | 7,920       | 442,080     |    |
|      | 旅費交通費支出               | 200,000     | 10,773      | 189,227     |    |
|      | 研修研究費支出               | 670,000     | 642,471     | 27,529      |    |
|      | 事務消耗品費支出              | 1,500,000   | 405,748     | 1,094,252   |    |
|      | 印刷製本費支出               | 450,000     | 345,030     | 104,970     |    |
|      | 修繕費支出                 | 11,760,000  | 11,446,600  | 313,400     |    |
|      | 通信運搬費支出               | 970,000     | 927,180     | 42,820      |    |
|      | 会議費支出                 | 50,000      |             | 50,000      |    |
|      | 広報費支出                 | 700,000     | 331,120     | 368,880     |    |
|      | 業務委託費支出               | 4,600,000   | 4,054,947   | 545,053     |    |
|      | その他の委託費支出             | 4,600,000   | 4,054,947   | 545,053     |    |
|      | 手数料支出                 | 3,800,000   | 1,914,715   | 1,885,285   |    |
|      | 保険料支出                 | 540,000     | 203,681     | 336,319     |    |
|      | 賃借料支出                 | 2,300,000   | 1,874,324   | 425,676     |    |
|      | 土地・建物賃借料支出            | 220,000     | 216,000     | 4,000       |    |
|      | 保守料支出                 | 700,000     | 656,344     | 43,656      |    |
|      | 雑支出                   | 900,000     | 582,063     | 317,937     |    |
|      | 雑支出                   | 900,000     | 582,063     | 317,937     |    |
|      | 支払利息支出                | 90,000      | 74,918      | 15,082      |    |
|      | 事業活動支出計(2)            | 248,275,500 | 233,888,380 | 14,387,120  |    |
|      | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 2,324,500   | 18,770,938  | △16,446,438 |    |
| 収入   | 施設整備等補助金収入            | 315,000     | 315,000     | 0           |    |
|      | 施設整備等補助金収入            | 315,000     | 315,000     | 0           |    |

## 練馬二葉保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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)      | 315,000    | 315,000     | 0           |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出    | 2,748,000  | 2,748,000   | 0           |    |
|                                 | 固定資産取得支出         | 400,000    | 377,040     | 22,960      |    |
|                                 | 器具及び備品取得支出       | 400,000    | 377,040     | 22,960      |    |
|                                 | 施設整備等支出計(5)      | 3,148,000  | 3,125,040   | 22,960      |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |                  | △2,833,000 | △2,810,040  | △22,960     |    |
| その他の活動による収支                     | 収入               |            |             |             |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金収入       | 2,263,000  | 2,263,000   | 0           |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)     | 2,263,000  | 2,263,000   | 0           |    |
|                                 | 支出               |            |             |             |    |
|                                 | 積立資産支出           | 0          | 20,000,000  | △20,000,000 |    |
|                                 | 人件費積立資産支出(保育)    |            | 10,000,000  | △10,000,000 |    |
|                                 | 保育所施設・設備整備積立資産支出 |            | 10,000,000  | △10,000,000 |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出       | 450,000    |             | 450,000     |    |
| その他の活動支出計(8)                    |                  | 450,000    | 20,000,000  | △19,550,000 |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         |                  | 1,813,000  | △17,737,000 | 19,550,000  |    |
| 予備費支出(10)                       |                  | 1,000,000  | —           | 1,000,000   |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                  | 304,500    | △1,776,102  | 2,080,602   |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                  | 53,881,816 | 53,881,816  | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                  | 54,186,316 | 52,105,714  | 2,080,602   |    |

## 練馬二葉保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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                | 243,470,755 | 244,889,200 | △1,418,445  |
|            | 委託費収益                 | 139,942,020 | 140,751,160 | △809,140    |
|            | 利用者等利用料収益             | 53,515      | 60,550      | △7,035      |
|            | 利用者等利用料収益(一般)         | 53,515      | 60,550      | △7,035      |
|            | その他の事業収益              | 103,475,220 | 104,077,490 | △602,270    |
|            | 補助金事業収益(公費)           | 102,833,560 | 103,504,310 | △670,750    |
|            | 補助金事業収益(一般)           | 641,660     | 573,180     | 68,480      |
|            | サービス活動収益計(1)          | 243,470,755 | 244,889,200 | △1,418,445  |
| サービス活動増減の部 | 人件費                   | 185,574,733 | 188,718,036 | △3,143,303  |
|            | 職員給料                  | 111,374,137 | 104,550,346 | 6,823,791   |
|            | 職員賞与                  | 30,757,521  | 29,691,159  | 1,066,362   |
|            | 非常勤職員給与               | 11,153,691  | 16,587,750  | △5,434,059  |
|            | 派遣職員費                 | 10,339,697  | 13,573,073  | △3,233,376  |
|            | 退職給付費用                | 1,557,500   | 1,557,500   | 0           |
|            | 法定福利費                 | 20,392,187  | 22,758,208  | △2,366,021  |
|            | 事業費                   | 14,479,179  | 15,097,907  | △618,728    |
|            | 給食費                   | 7,698,998   | 7,153,636   | 545,362     |
|            | 保健衛生費                 | 98,712      | 181,000     | △82,288     |
|            | 保育材料費                 | 1,631,791   | 1,828,861   | △197,070    |
|            | 水道光熱費                 | 3,449,538   | 3,018,138   | 431,400     |
|            | 消耗器具備品費               | 1,343,234   | 2,249,362   | △906,128    |
|            | 保険料                   | 42,340      | 434,920     | △392,580    |
|            | 賃借料                   | 214,566     | 231,990     | △17,424     |
|            | 事務費                   | 33,759,550  | 20,786,773  | 12,972,777  |
|            | 福利厚生費                 | 10,140,634  | 8,787,480   | 1,353,154   |
|            | 職員被服費                 | 7,920       | 33,448      | △25,528     |
|            | 旅費交通費                 | 10,773      | 10,106      | 667         |
|            | 研修研究費                 | 642,471     | 429,864     | 212,607     |
|            | 事務消耗品費                | 405,748     | 1,100,062   | △694,314    |
|            | 印刷製本費                 | 345,030     | 252,255     | 92,775      |
|            | 修繕費                   | 11,446,600  | 632,704     | 10,813,896  |
|            | 通信運搬費                 | 927,180     | 850,910     | 76,270      |
|            | 会議費                   |             | 838         | △838        |
|            | 広報費                   | 331,120     | 258,722     | 72,398      |
|            | 業務委託費                 | 4,054,947   | 3,509,403   | 545,544     |
|            | その他の委託費               | 4,054,947   | 3,509,403   | 545,544     |
|            | 手数料                   | 1,914,715   | 965,173     | 949,542     |
|            | 保険料                   | 203,681     | 295,548     | △91,867     |
|            | 賃借料                   | 1,874,324   | 2,069,530   | △195,206    |
|            | 土地・建物賃借料              | 216,000     | 289,000     | △73,000     |
|            | 保守料                   | 656,344     | 649,544     | 6,800       |
|            | 諸会費                   |             | 3,000       | △3,000      |
|            | 雑費                    | 582,063     | 649,186     | △67,123     |
|            | 雑費                    | 582,063     | 649,186     | △67,123     |
|            | 減価償却費                 | 8,141,173   | 7,956,433   | 184,740     |
|            | 国庫補助金等特別積立金取崩額        | △5,290,636  | △5,252,021  | △38,615     |
|            | サービス活動費用計(2)          | 236,663,999 | 227,307,128 | 9,356,871   |
|            | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 6,806,756   | 17,582,072  | △10,775,316 |
| 収益         | 借入金利息補助金収益            | 59,752      | 65,164      | △5,412      |
|            | 受取利息配当金収益             | 10,562      | 20,089      | △9,527      |
|            | その他のサービス活動外収益         | 9,118,249   | 8,683,316   | 434,933     |
|            | 受入研修費収益               | 54,000      | 84,432      | △30,432     |
|            | 雑収益                   | 9,064,249   | 8,598,884   | 465,365     |
|            | 家賃職員負担分               | 9,064,249   | 8,591,884   | 472,365     |
|            | 雑収益                   |             | 7,000       | △7,000      |
|            | サービス活動外収益計(4)         | 9,188,563   | 8,768,569   | 419,994     |

## 練馬二葉保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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           | 支払利息                               | 74,918      | 81,704      | △6,786      |
|                       | サービス活動外費用計(5)                      | 74,918      | 81,704      | △6,786      |
|                       | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 9,113,645   | 8,686,865   | 426,780     |
|                       | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 15,920,401  | 26,268,937  | △10,348,536 |
| 特別増減の部                | 施設整備等補助金収益                         | 315,000     | 1,897,550   | △1,582,550  |
|                       | 施設整備等補助金収益                         | 315,000     | 1,897,550   | △1,582,550  |
|                       | 拠点区分間繰入金収益                         | 2,263,000   | 2,263,000   | 0           |
|                       | 特別収益計(8)                           | 2,578,000   | 4,160,550   | △1,582,550  |
|                       | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 315,000     | 601,550     | △286,550    |
|                       | 特別費用計(9)                           | 315,000     | 601,550     | △286,550    |
|                       | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 2,263,000   | 3,559,000   | △1,296,000  |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) |                                    | 18,183,401  | 29,827,937  | △11,644,536 |
| 繰越活動増減差額の部            | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 250,349,489 | 241,817,552 | 8,531,937   |
|                       | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 268,532,890 | 271,645,489 | △3,112,599  |
|                       | 基本金取崩額(14)                         |             |             |             |
|                       | その他の積立金取崩額(15)                     |             |             |             |
|                       | その他の積立金積立額(16)                     | 20,000,000  | 21,296,000  | △1,296,000  |
|                       | 人件費積立金積立額(保育)                      | 10,000,000  | 10,000,000  | 0           |
|                       | 保育所施設・設備整備積立金積立額                   | 10,000,000  | 10,000,000  | 0           |
| 繰越活動増減差額の部            | その他の積立金積立額                         | 0           | 1,296,000   | △1,296,000  |
|                       | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 248,532,890 | 250,349,489 | △1,816,599  |

## 練馬二葉保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4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          |                 | 当年度末        | 前年度末        | 増減          |
| 流動資産           | 71,086,792  | 75,054,215  | △3,957,423  | 流動負債            | 21,739,078  | 23,920,399  | △2,181,321  |
| 現金預金           | 68,184,002  | 72,117,765  | △3,933,763  | 事業未払金           | 16,003,659  | 17,309,733  | △1,306,074  |
| 事業未収金          | 160,000     | 2,800       | 157,200     | その他の未払金         | 20,000      | 0           | 20,000      |
| 未収補助金          | 2,042,260   | 1,924,000   | 118,260     | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 2,748,000   | 2,748,000   | 0           |
| 前払金            | 0           | 190,650     | △190,650    | 預り金             | 0           | 30,000      | △30,000     |
| 前払費用           | 658,530     | 819,000     | △160,470    | 職員預り金           | 2,484,103   | 2,496,367   | △12,264     |
| 拠点区分間貸付金       | 52,000      | 0           | 52,000      | 拠点区分間借入金        | 483,316     | 1,336,299   | △852,983    |
| 固定資産           | 857,265,609 | 845,029,742 | 12,235,867  | 固定負債            | 26,106,000  | 28,854,000  | △2,748,000  |
| 基本財産           | 418,554,395 | 425,043,584 | △6,489,189  | 設備資金借入金         | 26,106,000  | 28,854,000  | △2,748,000  |
| 土地             | 181,275,000 | 181,275,000 | 0           | 負債の部合計          | 47,845,078  | 52,774,399  | △4,929,321  |
| 建物             | 294,963,140 | 294,963,140 | 0           | 純資産の部           |             |             |             |
| 建物減価償却累計額      | △57,683,745 | △51,194,556 | △6,489,189  | 基本金             | 21,945,780  | 21,945,780  | 0           |
| その他の固定資産       | 438,711,214 | 419,986,158 | 18,725,056  | 第1号基本金          | 21,945,780  | 21,945,780  | 0           |
| 建物             | 3,105,700   | 3,105,700   | 0           | 国庫補助金等特別積立金     | 177,955,325 | 182,930,961 | △4,975,636  |
| 建物減価償却累計額      | △442,241    | △158,896    | △283,345    | その他の積立金         | 432,083,328 | 412,083,328 | 20,000,000  |
| 車輛運搬具          | 140,000     | 140,000     | 0           | 人件費積立金(保育)      | 117,000,000 | 107,000,000 | 10,000,000  |
| 車輛運搬具減価償却累計額   | △139,999    | △139,999    | 0           | 修繕積立金(保育)       | 5,000,000   | 5,000,000   | 0           |
| 器具及び備品         | 12,098,828  | 11,721,788  | 377,040     | 保育所施設・設備整備積立金   | 310,083,328 | 250,519,682 | 59,563,646  |
| 器具及び備品減価償却累計額  | △9,662,240  | △8,965,384  | △696,856    | 練馬区施設振興費積立金     | 0           | 49,563,646  | △49,563,646 |
| 権利             | 207,800     | 207,800     | 0           | 次期繰越活動増減差額      | 248,532,890 | 250,349,489 | △1,816,599  |
| ソフトラウェア        | 1,320,038   | 1,991,821   | △671,783    | (うち当期活動増減差額)    | 18,183,401  | 29,827,937  | △11,644,536 |
| 人件費積立資産(保育)    | 117,000,000 | 107,000,000 | 10,000,000  |                 |             |             |             |
| 修繕積立資産(保育)     | 5,000,000   | 5,000,000   | 0           |                 |             |             |             |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 310,083,328 | 250,519,682 | 59,563,646  |                 |             |             |             |
| 練馬区施設振興費積立資産   | 0           | 49,563,646  | △49,563,646 |                 |             |             |             |
| 資産の部合計         | 928,382,401 | 920,083,957 | 8,298,444   | 純資産の部合計         | 880,517,323 | 867,309,558 | 13,207,765  |
|                |             |             |             | 負債及び純資産の部合計     | 928,382,401 | 920,083,957 | 8,278,444   |

## 計算書類に対する注記（練馬二葉保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## （1）有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券等一償却原価法（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

①有形固定資産（リース資産を除く）  
定額法によっております。②無形固定資産（リース資産を除く）  
定額法によっております。

## ③リース資産

- a) 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ます。
- b) 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ます。

## 2. 採用する退職給付制度

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入しております。

①独立行政法人福祉医療機構の主宰する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 3. 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は、以下のとおりとなっております。

（1）練馬二葉保育園拠点区分計算書類（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つであるため、拠点区分資金収支計算書（会計基準別紙3(㊾)）及び拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3(㊿)）の作成は省略しています。

## 4. 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す。

| (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      | 181,275,000 | 0     | 0         | 181,275,000 |
| 建物      | 243,768,584 | 0     | 6,489,189 | 237,279,395 |
| 合計      | 425,043,584 | 0     | 6,489,189 | 418,554,395 |

## 5. 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

## （1）基本金の取崩額

該当する事項はありません。

## （2）国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額

該当する事項はありません。

## 6. 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） | 181,275,000 円 |
| 建物（基本財産） | 237,279,395 円 |
|          | 418,554,395 円 |

担保に供している債務の種類及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） | 28,854,000 円 |
|                       | 28,854,000 円 |

## 7. 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

該当事項はありません。



8. 重要な後発事象

該当事項はありません。

9. 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

該当事項はありません。

## 保育ルームぷていば拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目        |                         | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)  | 備考 |
|-------------|-------------------------|-------------|-------------|------------|----|
| 事業活動による収支   | 収入                      |             |             |            |    |
|             | 保育事業収入                  | 33,070,000  | 30,786,880  | 2,283,120  |    |
|             | 地域型保育給付費収入              | 27,600,000  | 26,198,880  | 1,401,120  |    |
|             | 地域型保育給付費収入              | 24,000,000  | 23,068,000  | 932,000    |    |
|             | 利用者負担金収入                | 3,600,000   | 3,130,880   | 469,120    |    |
|             | その他の事業収入                | 5,470,000   | 4,588,000   | 882,000    |    |
|             | 補助金事業収入(公費)             | 5,470,000   | 4,588,000   | 882,000    |    |
|             | 受取利息配当金収入               |             | 500         | △500       |    |
|             | 事業活動収入計(1)              | 33,070,000  | 30,787,380  | 2,282,620  |    |
|             | 支出                      |             |             |            |    |
|             | 人件費支出                   | 17,020,000  | 16,577,100  | 442,900    |    |
|             | 職員給料支出                  | 5,420,000   | 5,410,622   | 9,378      |    |
|             | 職員賞与支出                  | 3,882,000   | 3,640,400   | 241,600    |    |
|             | 非常勤職員給与支出               | 5,650,000   | 5,629,004   | 20,996     |    |
|             | 法定福利費支出                 | 2,068,000   | 1,897,074   | 170,926    |    |
|             | 事業費支出                   | 1,460,000   | 883,431     | 576,569    |    |
|             | 給食費支出                   | 800,000     | 656,584     | 143,416    |    |
|             | 保健衛生費支出                 | 150,000     |             | 150,000    |    |
|             | 保育材料費支出                 | 50,000      |             | 50,000     |    |
|             | 水道光熱費支出                 | 190,000     | 168,857     | 21,143     |    |
|             | 消耗器具備品費支出               | 150,000     |             | 150,000    |    |
|             | 保険料支出                   | 120,000     | 57,990      | 62,010     |    |
|             | 事務費支出                   | 2,920,000   | 2,417,624   | 502,376    |    |
|             | 福利厚生費支出                 | 10,000      | 10,000      | 0          |    |
|             | 通信運搬費支出                 | 150,000     | 114,929     | 35,071     |    |
|             | 広報費支出                   | 50,000      |             | 50,000     |    |
|             | 業務委託費支出                 | 20,000      | 10,505      | 9,495      |    |
|             | その他の委託費支出               | 20,000      | 10,505      | 9,495      |    |
|             | 手数料支出                   | 400,000     | 3,080       | 396,920    |    |
|             | 賃借料支出                   | 40,000      | 38,880      | 1,120      |    |
|             | 土地・建物賃借料支出              | 2,250,000   | 2,240,230   | 9,770      |    |
|             | 事業活動支出計(2)              | 21,400,000  | 19,878,155  | 1,521,845  |    |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 11,670,000  | 10,909,225  | 760,775    |    |
| 施設整備等による収支  | 収入                      |             |             |            |    |
|             | 施設整備等補助金収入              | 540,000     | 0           | 540,000    |    |
|             | 施設整備等補助金収入              | 540,000     | 0           | 540,000    |    |
|             | 施設整備等収入計(4)             | 540,000     | 0           | 540,000    |    |
|             | 支出                      |             |             |            |    |
|             | 固定資産取得支出                | 300,000     | 180,180     | 119,820    |    |
| 施設整備等による収支  | 器具及び備品取得支出              | 300,000     | 180,180     | 119,820    |    |
|             | 施設整備等支出計(5)             | 300,000     | 180,180     | 119,820    |    |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | 240,000     | △180,180    | 420,180    |    |
| その他の活動による収支 | 収入                      |             |             |            |    |
|             | その他の活動収入計(7)            |             |             |            |    |
|             | 支出                      |             |             |            |    |
|             | 積立資産支出                  | 9,000,000   | 7,900,000   | 1,100,000  |    |
|             | 人件費積立資産支出(保育)           | 2,000,000   | 2,000,000   | 0          |    |
|             | 修繕積立資産支出(保育)            | 5,000,000   | 3,900,000   | 1,100,000  |    |
|             | 備品等購入積立資産支出(保育)         | 2,000,000   | 2,000,000   | 0          |    |
|             | 拠点区分間繰入金支出              | 2,813,000   | 2,736,855   | 76,145     |    |
| その他の活動による収支 | その他の活動支出計(8)            | 11,813,000  | 10,636,855  | 1,176,145  |    |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △11,813,000 | △10,636,855 | △1,176,145 |    |
|             | 予備費支出(10)               | 97,000      | —           | 97,000     |    |

保育ルームふていは拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                            | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---------------------------------|------------|------------|-----------|----|
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0          | 92,190     | △92,190   |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 23,345,661 | 23,345,661 | 0         |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 23,345,661 | 23,437,851 | △92,190   |    |

## 保育ルームぷていば拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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  | 収益                     |            |            |           |
|             | 保育事業収益                 | 30,786,880 | 31,037,830 | △250,950  |
|             | 地域型保育給付費収益             | 26,198,880 | 26,005,910 | 192,970   |
|             | 地域型保育給付費収益             | 23,068,000 | 23,919,830 | △851,830  |
|             | 利用者負担金収益               | 3,130,880  | 2,086,080  | 1,044,800 |
|             | 利用者等利用料収益              |            | 4,650      | △4,650    |
|             | 利用者等利用料収益(一般)          |            | 4,650      | △4,650    |
|             | その他の事業収益               | 4,588,000  | 5,027,270  | △439,270  |
|             | 補助金事業収益(公費)            | 4,588,000  | 5,027,270  | △439,270  |
|             | サービス活動収益計(1)           | 30,786,880 | 31,037,830 | △250,950  |
|             | 費用                     |            |            |           |
|             | 人件費                    | 16,577,100 | 15,994,732 | 582,368   |
|             | 職員給料                   | 5,410,622  | 5,313,177  | 97,445    |
|             | 職員賞与                   | 3,640,400  | 3,556,800  | 83,600    |
|             | 非常勤職員給与                | 5,629,004  | 5,275,916  | 353,088   |
|             | 法定福利費                  | 1,897,074  | 1,848,839  | 48,235    |
|             | 事業費                    | 883,431    | 1,010,343  | △126,912  |
|             | 給食費                    | 656,584    | 596,136    | 60,448    |
|             | 保健衛生費                  |            | 2,596      | △2,596    |
|             | 保育材料費                  |            | 27,863     | △27,863   |
|             | 水道光熱費                  | 168,857    | 139,738    | 29,119    |
|             | 消耗器具備品費                |            | 186,020    | △186,020  |
|             | 保険料                    | 57,990     | 57,990     | 0         |
|             | 事務費                    | 2,417,624  | 2,730,348  | △312,724  |
|             | 福利厚生費                  | 10,000     |            | 10,000    |
|             | 修繕費                    |            | 7,480      | △7,480    |
|             | 通信運搬費                  | 114,929    | 112,906    | 2,023     |
|             | 広報費                    |            | 31,680     | △31,680   |
|             | 業務委託費                  | 10,505     | 9,900      | 605       |
|             | その他の委託費                | 10,505     | 9,900      | 605       |
|             | 手数料                    | 3,080      | 331,540    | △328,460  |
|             | 賃借料                    | 38,880     | 38,880     | 0         |
|             | 土地・建物賃借料               | 2,240,230  | 2,197,962  | 42,268    |
|             | 減価償却費                  | 998,386    | 937,653    | 60,733    |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額         | △851,231   | △820,528   | △30,703   |
|             | サービス活動費用計(2)           | 20,025,310 | 19,852,548 | 172,762   |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 10,761,570 | 11,185,282 | △423,712  |
| サービス活動外増減の部 | 収益                     |            |            |           |
|             | 受取利息配当金収益              | 500        | 426        | 74        |
|             | サービス活動外収益計(4)          | 500        | 426        | 74        |
|             | 費用                     |            |            |           |
|             | サービス活動外費用計(5)          |            |            |           |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 500        | 426        | 74        |
| 特別増減の部      | 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 10,762,070 | 11,185,708 | △423,638  |
|             | 収益                     |            |            |           |
|             | 施設整備等補助金収益             | 0          | 356,730    | △356,730  |
|             | 施設整備等補助金収益             | 0          | 356,730    | △356,730  |
|             | 特別収益計(8)               | 0          | 356,730    | △356,730  |
|             | 費用                     |            |            |           |
|             | 国庫補助金等特別積立金積立額         |            | 356,730    | △356,730  |
|             | 拠点区分間繰入金費用             | 2,736,855  | 2,716,009  | 20,846    |

## 保育ルームふていば拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4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) |
|-------------------------------------|---------------------|------------|------------|------------|
|                                     | 特別費用計 (9)           | 2,736,855  | 3,072,739  | △335,884   |
|                                     | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | △2,736,855 | △2,716,009 | △20,846    |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)              |                     | 8,025,215  | 8,469,699  | △444,484   |
| 前期繰越活動増減差額 (12)                     |                     | 24,973,755 | 20,504,056 | 4,469,699  |
| 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)          |                     | 32,998,970 | 28,973,755 | 4,025,215  |
| 基本金取崩額 (14)                         |                     |            |            |            |
| その他の積立金取崩額 (15)                     |                     |            |            |            |
| その他の積立金積立額 (16)                     |                     | 7,900,000  | 4,000,000  | 3,900,000  |
| 人件費積立金積立額(保育)                       |                     | 2,000,000  | 2,000,000  | 0          |
| 修繕積立金積立額(保育)                        |                     | 3,900,000  |            | 3,900,000  |
| 備品等購入積立金積立額(保育)                     |                     | 2,000,000  | 2,000,000  | 0          |
| 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                     | 25,098,970 | 24,973,755 | 125,215    |

保育ルームぶていば拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

| 資産の部          |            |            |           | 負債の部         |            |            | (単位:円)    |
|---------------|------------|------------|-----------|--------------|------------|------------|-----------|
|               | 当年度末       | 前年度末       | 増減        |              | 当年度末       | 前年度末       | 増減        |
| 流動資産          | 23,911,706 | 24,164,670 | △252,964  | 流動負債         | 473,855    | 819,009    | △345,154  |
| 現金預金          | 23,428,390 | 22,063,521 | 1,364,869 | 事業未払金        | 0          | 356,000    | △356,000  |
| 事業未収金         | 0          | 106,850    | △106,850  | 預り金          | 0          | 10,000     | △10,000   |
| 未収補助金         | 0          | 658,000    | △658,000  | 拠点区分間借入金     | 473,855    | 453,009    | 20,846    |
| 拠点区分間貸付金      | 483,316    | 1,336,299  | △852,983  |              |            |            |           |
| 固定資産          | 39,699,480 | 32,617,686 | 7,081,794 | 固定負債         |            |            |           |
| 基本財産          | 0          | 0          | 0         |              |            |            |           |
| その他の固定資産      | 39,699,480 | 32,617,686 | 7,081,794 | 負債の部合計       | 473,855    | 819,009    | △345,154  |
| 建物            | 7,567,982  | 7,567,982  | 0         | 純資産の部        |            |            |           |
| 建物減価償却累計額     | △4,056,432 | △3,549,378 | △507,054  | 基本金          |            |            |           |
| 器具及び備品        | 1,033,025  | 852,845    | 180,180   | 国庫補助金等特別積立金  | 3,638,361  | 4,489,592  | △851,231  |
| 器具及び備品減価償却累計額 | △338,401   | △201,379   | △137,022  | その他の積立金      | 34,400,000 | 26,500,000 | 7,900,000 |
| ソフトウェア        | 324,786    | 679,096    | △354,310  | 人件費積立金(保育)   | 15,500,000 | 13,500,000 | 2,000,000 |
| 人件費積立資産(保育)   | 15,500,000 | 13,500,000 | 2,000,000 | 修繕積立金(保育)    | 6,900,000  | 3,000,000  | 3,900,000 |
| 修繕積立資産(保育)    | 6,900,000  | 3,000,000  | 3,900,000 | 備品等購入積立金(保育) | 12,000,000 | 10,000,000 | 2,000,000 |
| 備品等購入積立資産(保育) | 12,000,000 | 10,000,000 | 2,000,000 | 次期繰越活動増減差額   | 25,098,970 | 24,973,755 | 125,215   |
| 差入保証金         | 768,520    | 768,520    | 0         | うち当期活動増減差額   | 8,025,215  | 8,469,699  | △444,484  |
| 資産の部合計        | 63,611,186 | 56,782,356 | 6,828,830 | 純資産の部合計      | 63,137,331 | 55,963,347 | 7,173,984 |
|               |            |            |           | 負債及び純資産の部合計  | 63,611,186 | 56,782,356 | 6,828,830 |

## 計算書類に対する注記（保育ルームぶていば拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## （1）有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券等一償却原価法（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

①有形固定資産（リース資産を除く）  
定額法によっております。②無形固定資産（リース資産を除く）  
定額法によっております。

## ③リース資産

- a) 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ます。
- b) 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ます。

## 2. 採用する退職給付制度

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、以下の退職共済制度に加入しております。

①独立行政法人福祉医療機構の主宰する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 3. 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は、以下のとおりとなっております。

（1）保育ルームぶていば拠点区分計算書類（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つであるため、拠点区分資金収支計算書（会計基準別紙3(㊸)）及び拠点区分事業活動計算書（会計基準別紙3(㊹)）の作成は省略しています。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当事項はありません。

## 5. 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

（1）基本金の取崩額

該当する事項はありません。

（2）国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額

該当する事項はありません。

## 6. 担保に供している資産

該当事項はありません。

## 7. 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

該当事項はありません。

## 8. 重要な後発事象

該当事項はありません。

## 9. 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

該当事項はありません。