

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

子どもの森ゆうぱーく保育園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 貴静会

(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	162,586,000	160,441,860	2,144,140	
	委託費収入	98,500,000	98,195,770	304,230	
	利用者等利用料収入	2,500,000	2,497,500	2,500	
	その他の事業収入	61,586,000	59,748,590	1,837,410	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000	
	受取利息配当金収入	500	71	429	
	その他の収入	3,650,000	3,532,739	117,261	
	受入研修費収入	50,000	0	50,000	
	利用者等外給食費収入	1,800,000	1,792,100	7,900	
	雑収入	1,800,000	1,740,639	59,361	
	事業活動収入計(1)	166,286,500	163,974,670	2,311,830	
	支出				
	人件費支出	111,100,000	110,628,393	471,607	
	職員給料支出	61,300,000	61,277,721	22,279	
	職員賞与支出	16,000,000	15,778,188	221,812	
	非常勤職員給与支出	20,800,000	20,784,247	15,753	
	退職給付支出	800,000	712,000	88,000	
	法定福利費支出	12,200,000	12,076,237	123,763	
	事業費支出	23,450,000	22,988,204	461,796	
	給食費支出	5,900,000	5,841,075	58,925	
	保健衛生費支出	1,000,000	965,481	34,519	
	保育材料費支出	6,500,000	6,411,946	88,054	
	水道光熱費支出	2,700,000	2,600,239	99,761	
	燃料費支出	50,000	0	50,000	
	消耗器具備品費支出	6,300,000	6,298,943	1,057	
	保険料支出	300,000	280,050	19,950	
	賃借料支出	600,000	517,429	82,571	
	車輛費支出	50,000	48,041	1,959	
	雑支出	50,000	25,000	25,000	
	事務費支出	32,380,000	30,709,232	1,670,768	
	福利厚生費支出	600,000	524,285	75,715	
	旅費交通費支出	150,000	15,796	134,204	
	研修研究費支出	250,000	13,180	236,820	
	事務消耗品費支出	1,600,000	1,533,843	66,157	
	印刷製本費支出	300,000	260,317	39,683	
	水道光熱費支出	350,000	325,029	24,971	
	修繕費支出	100,000	1,300	98,700	
	通信運搬費支出	730,000	632,111	97,889	
	会議費支出	100,000	298	99,702	

(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	支出	広報費支出	150,000	142,388	7,612	
		業務委託費支出	7,600,000	7,526,309	73,691	
		手数料支出	200,000	121,644	78,356	
		保険料支出	400,000	386,000	14,000	
		賃借料支出	1,300,000	1,245,266	54,734	
		土地・建物賃借料支出	17,500,000	17,316,349	183,651	
		租税公課支出	100,000	6,800	93,200	
		保守料支出	500,000	438,130	61,870	
		渉外費支出	150,000	29,287	120,713	
		諸会費支出	200,000	187,900	12,100	
		雑支出（事務）	100,000	3,000	97,000	
		支払利息支出	500,000	455,120	44,880	
		その他の支出	1,850,000	1,792,100	57,900	
		利用者等外給食費支出	1,800,000	1,792,100	7,900	
雑支出	50,000	0	50,000			
事業活動支出計(2)		169,280,000	166,573,049	2,706,951		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△2,993,500	△2,598,379	△395,121		
施設整備等に よる収支	収入	施設整備等補助金収入	2,300,000	2,299,970	30	
		施設整備等補助金収入	2,300,000	2,299,970	30	
		設備資金借入金収入	15,000,000	15,000,000	0	
		施設整備等収入計(4)	17,300,000	17,299,970	30	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	313,000,000	313,000,000	0	
		固定資産取得支出	2,700,000	2,538,600	161,400	
		機械及び装置取得支出	2,200,000	2,176,000	24,000	
		器具及び備品取得支出	500,000	362,600	137,400	
施設整備等支出計(5)		315,700,000	315,538,600	161,400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△298,400,000	△298,238,630	△161,370		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	313,232,000	313,232,000	0	
		その他の活動収入計(7)	313,232,000	313,232,000	0	
	支出	積立資産支出	1,100,000	1,065,120	34,880	
		退職給付引当資産支出	1,100,000	1,065,120	34,880	
		その他の活動による支出	1,224,360	1,224,360	0	
		前払費用前払支出	1,224,360	1,224,360	0	
		その他の活動支出計(8)	2,324,360	2,289,480	34,880	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		310,907,640	310,942,520	△34,880	
予備費支出(10)		0 0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,514,140	10,105,511	△591,371		

(単位：円)

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	9,514,140	10,105,511	△591,371	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
子どもの森ゆうぱーく保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 貴静会

（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	160,441,860	0	160,441,860
	委託費収益	98,195,770	0	98,195,770
	利用者等利用料収益	2,497,500	0	2,497,500
	その他の事業収益	59,748,590	0	59,748,590
	その他の収益	1,740,629	0	1,740,629
	その他の収益	1,740,629	0	1,740,629
	サービス活動収益計 (1)	162,182,489	0	162,182,489
サービス活動増減の部	人件費	116,409,235	0	116,409,235
	職員給料	61,277,721	0	61,277,721
	職員賞与	15,778,188	0	15,778,188
	賞与引当金繰入	4,715,722	0	4,715,722
	非常勤職員給与	20,784,247	0	20,784,247
	退職給付費用	1,777,120	0	1,777,120
	法定福利費	12,076,237	0	12,076,237
	事業費	22,988,204	0	22,988,204
	給食費	5,841,075	0	5,841,075
	保健衛生費	965,481	0	965,481
	保育材料費	6,411,946	0	6,411,946
	水道光熱費	2,600,239	0	2,600,239
	消耗器具備品費	6,298,943	0	6,298,943
	保険料	280,050	0	280,050
	賃借料	517,429	0	517,429
	車輛費	48,041	0	48,041
	雑費	25,000	0	25,000
	事務費	30,709,232	0	30,709,232
	福利厚生費	524,285	0	524,285
	旅費交通費	15,796	0	15,796
	研修研究費	13,180	0	13,180
	事務消耗品費	1,533,843	0	1,533,843
	印刷製本費	260,317	0	260,317
	水道光熱費	325,029	0	325,029
	修繕費	1,300	0	1,300
	通信運搬費	632,111	0	632,111
	会議費	298	0	298
	広報費	142,388	0	142,388
	業務委託費	7,526,309	0	7,526,309
	手数料	121,644	0	121,644
	保険料	386,000	0	386,000
	賃借料	1,245,266	0	1,245,266

(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	費用	土地・建物賃借料	17,316,349	0	17,316,349
		租税公課	6,800	0	6,800
		保守料	438,130	0	438,130
		渉外費	29,287	0	29,287
		諸会費	187,900	0	187,900
		雑費（事務）	3,000	0	3,000
		減価償却費	16,881,694	0	16,881,694
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,224,437	0	△7,224,437
	サービス活動費用計 (2)		179,763,928	0	179,763,928
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△17,581,439	0	△17,581,439	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	71	0	71
		その他のサービス活動外収益	1,792,110	0	1,792,110
		利用者等外給食収益	1,792,100	0	1,792,100
		雑収益	10	0	10
	サービス活動外収益計 (4)		1,792,181	0	1,792,181
	費用	支払利息	455,120	0	455,120
		その他のサービス活動外費用	1,792,100	0	1,792,100
		利用者等外給食費	1,792,100	0	1,792,100
		サービス活動外費用計 (5)	2,247,220	0	2,247,220
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		△455,039	0	△455,039	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△18,036,478	0	△18,036,478	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,299,970	0	2,299,970
		施設整備等補助金収益	2,299,970	0	2,299,970
		拠点区分間繰入金収益	313,232,000	0	313,232,000
		拠点区分間固定資産移管収益	260,033,315	0	260,033,315
		特別収益計 (8)	575,565,285	0	575,565,285
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
		拠点区分間固定資産移管費用	457,800,000	0	457,800,000
		特別費用計 (9)	459,800,000	0	459,800,000
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	115,765,285	0	115,765,285
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		97,728,807	0	97,728,807	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額 (12)		0	0	0
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		97,728,807	0	97,728,807
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		97,728,807	0	97,728,807

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

子どもの森ゆうぱーく保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 貴静会

(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	24,749,079	0	24,749,079	流動負債	22,171,290	0	22,171,290
現金預金	10,991,209	0	10,991,209	事業未払金	1,078,511	0	1,078,511
事業未収金	135,200	0	135,200	1年以内返済予定設備資金借入金	2,812,000	0	2,812,000
未収補助金	13,622,670	0	13,622,670	未払費用	1,499,100	0	1,499,100
仮払金	0	0	0	預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	1,900,111	0	1,900,111
				拠点区分間借入金	10,165,846	0	10,165,846
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	4,715,722	0	4,715,722
固定資産	563,076,781	0	563,076,781	固定負債	159,918,200	0	159,918,200
基本財産	533,842,278	0	533,842,278	設備資金借入金	156,988,000	0	156,988,000
建物	533,842,278	0	533,842,278	退職給付引当金	2,930,200	0	2,930,200
その他の固定資産	29,234,503	0	29,234,503	負債の部合計	182,089,490	0	182,089,490
機械及び装置	2,296,235	0	2,296,235	純 資 産 の 部			
器具及び備品	17,683,708	0	17,683,708	基本金	0	0	0
権利	5,100,000	0	5,100,000	国庫補助金等特別積立金	308,007,563	0	308,007,563
退職給付引当資産	2,930,200	0	2,930,200	その他の積立金	0	0	0
長期前払費用	1,224,360	0	1,224,360	次期繰越活動増減差額	97,728,807	0	97,728,807
				(うち当期活動増減差額)	97,728,807	0	97,728,807
				純資産の部合計	405,736,370	0	405,736,370
資産の部合計	587,825,860	0	587,825,860	負債及び純資産の部合計	587,825,860	0	587,825,860

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

子どものゆうばーく保育園

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I. 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	10,991,209
子どもの森ゆうばーく保育園 現金	0
子どもの森ゆうばーく保育園 小口現金	117,379
町田市農業協同組合／普通預金	
南支店／0073518	10,127,078
町田市農業協同組合／普通預金	
南支店／0073507	745,944
ゆうちょ銀行	808
事業未収金	135,200
大和市／施設型給付費	135,200
未収補助金	13,622,670
町田市／保育所運営費特別保育分	3,457,600
町田市／給食費補助金	55,930
町田市／余裕施設活用型1歳児受入事業補助金	8,513,900
町田市／運営費加算補助金	1,243,200
大和市／法外扶助費	352,040
流動資産合計	24,749,079
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
建物 園舎	533,842,278
基本財産合計	533,842,278
(2) その他の固定資産	
機械及び装置 固定資産管理台帳参照	2,296,235
器具及び備品 (同 上)	17,683,708
権利 敷 金	5,100,000
退職給付引当資産 東京都社会福祉協議会 従事者共済会	2,930,200
長期前払費用 建物更生保険	1,224,360
その他の固定資産合計	29,234,503
固定資産合計	563,076,781
資産合計	587,825,860

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
Ⅱ. 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金		1,078,511
町田市法人立保育園協会／業務委託費	381,143	
野菜果／給食材料	184,748	
鰯魚儀／給食材料	147,160	
フレーベル館／保育材料	95,359	
チャリー／給食材料	91,715	
山科商店／給食材料	83,732	
コープ／給食材料	44,304	
㈲池谷商店／給食材料	36,380	
オリエンタルペーカリー／給食材料	13,970	
1年以内返済予定設備資金借入金		2,812,000
独立行政法人福祉医療機構	2,812,000	
未払費用		1,499,100
施設運営調整費	1,499,100	
職員預り金		1,900,111
社会保険料	1,740,778	
住民税	90,300	
源泉所得税	69,033	
拠点区分間借入金		10,165,846
本部	10,165,846	
賞与引当金		4,715,722
	4,715,722	
流動負債合計		22,171,290
2. 固定負債		
設備資金借入金		156,988,000
独立行政法人福祉医療機構	141,988,000	
きらぼし銀行	15,000,000	
退職給付引当金		2,930,200
	2,930,200	
固定負債合計		159,918,200
負債合計		182,089,490
差引純資産		405,736,370

計算書類に対する注記（子どもの森ゆうぱーく保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（１）社会福祉法人会計基準を採用している。

（２）固定資産の減価償却の方法

- ・定額法

（３）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

期末在籍者の退職金の支給に備える為、社会福祉法人 東京都社会福祉協議会従事者共済会の主宰する退職共済制度に加入しており、掛け金として支出した累計額と同額を引当金に計上している。

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

（４）消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

（５）リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

- ・該当なし

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・全常勤職員について、東京都社会福祉協議会従事者共済会の主宰する退職共済制度に加入している

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

- ・当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

子どもの森ゆうぱーく保育園拠点財務諸表（第１号の４様式、第２号の４様式、第３号の４様式）
尚、拠点区分におけるサービス区分は設定していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

- ・基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本）	0	545,851,000	12,008,722	533,842,278
合 計	0	545,851,000	12,008,722	533,842,278

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・国庫補助金等により取得した資産の減価償却に対応するため、国庫補助金等特別積立金7,224,437円の取崩しを行った。

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。	
建物（子どもの森ゆうぱーく保育園）	533,842,278円
計	533,842,278円
・担保に供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年以内返済予定額含む）	144,800,000円
計	144,800,000円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

- ・固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	545,851,000	12,008,722	533,842,278
小 計	545,851,000	12,008,722	533,842,278
その他の固定資産			
機械及び装置	2,755,170	458,935	2,296,235
器具及び備品	22,097,745	4,414,037	17,683,708
小 計	24,852,915	4,872,972	19,979,943
合 計	570,703,915	16,881,694	553,822,221

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

- ・債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	135,200	0	135,200
未収補助金	13,622,670	0	13,622,670
合 計	13,757,870	0	13,757,870

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

- ・該当なし

11. 重要な後発事象

- ・該当なし

12. その他の社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

- ・該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 貴静会
拠点区分 子どもの森ゆうばーく保育園

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	
基本財産 (有形固定資産)															
建物	0	0	545,851,000	313,232,000	12,008,722	6,891,104	0	0	533,842,278	306,340,896	12,008,722	6,891,104	545,851,000	313,232,000	
基本財産合計	0	0	545,851,000	313,232,000	12,008,722	6,891,104	0	0	533,842,278	306,340,896	12,008,722	6,891,104	545,851,000	313,232,000	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
その他 (機器備品等)	0	0	24,852,915	2,000,000	4,872,972	333,333	0	0	19,979,943	1,666,667	4,872,972	333,333	24,852,915	2,000,000	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	0	0	24,852,915	2,000,000	4,872,972	333,333	0	0	19,979,943	1,666,667	4,872,972	333,333	24,852,915	2,000,000	
その他の固定資産計	0	0	24,852,915	2,000,000	4,872,972	333,333	0	0	19,979,943	1,666,667	4,872,972	333,333	24,852,915	2,000,000	
基本財産及びその他の固定資産計	0	0	570,703,915	315,232,000	16,881,694	7,224,437	0	0	553,822,221	308,007,563	16,881,694	7,224,437	570,703,915	315,232,000	
将来入金予定の償還補助金の額			当期取得 0 当期入金 0 当期増加合計 0	0			0	0		0					
差 引			0	315,232,000		7,224,437		0		308,007,563					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 貴静会
子どもの森ゆうぱーく保育園拠点区分

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	0	4,715,722 ()	0	()	4,715,722	
退職給付引当金	0	2,930,200 ()	0	()	2,930,200	
		()		()	0	
計	0	7,645,922 (0)	0	0 (0)	7,645,922	

- (注)
- 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
 - 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 - 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 貴静会
子どもの森ゆうぱく保育園拠点区分

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当金	0	2,930,200	0	2,930,200	退職給付引当資産に対応
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	保育所施設・設備整備積立資産に対応
計	0	2,930,200	0	2,930,200	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	0	2,930,200	0	2,930,200	退職給付引当金に対応
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金に対応
計	0	2,930,200	0	2,930,200	

(注)

- 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。