

第 61 期(令和 5 年度)決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

理事会承認日	令和6年6月11日
評議員会承認日	令和6年6月26日

社会福祉法人国立保育会

独立監査人の監査報告書

2024年6月10日

社会福祉法人 国立保育会
理事会 御中

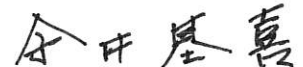
OAG監査法人

東京都千代田区

指定社員

公認会計士

業務執行社員



<計算関係書類監査>

監査意見

当監査法人は、社会福祉法第45条の28第2項第1号及び社会福祉法施行規則第2条の30第1項の規定に基づき、社会福祉法人国立保育会の2023年4月1日から2024年3月31日までの2023年度の計算関係書類（社会福祉法人会計基準第7条の2第1項第1号イに規定する法人単位貸借対照表、同項第2号イ（1）に規定する法人単位資金収支計算書、同号ロ（1）に規定する法人単位事業活動計算書及び社会福祉法人会計基準第29条第1項に規定する法人全体についての計算書類に対する注記並びにそれらに対応する附属明細書（社会福祉法人会計基準第30条第1項第1号から第3号まで及び第6号並びに第7号に規定する書類に限る。）の項目をいう。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算関係書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して、当該計算関係書類に係る期間の財産、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表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算関係書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書、計算関係書類のうち監査意見の対象とされていない部分並びに、財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の計算関係書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算関係書類監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算関係書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算関係書類に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠して計算関係書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算関係書類を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算関係書類を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき計算関係書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に基づいて継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

計算関係書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算関係書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算関係書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算関係書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算関係書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続事業を前提として計算関係書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類の注記事項が適切でない場合は、計算関係書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算関係書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算関係書類の表示、構成及び内容、並びに計算関係書類が基礎となる取引や会計事象を適切に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

<財産目録に対する意見>

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、社会福祉法第 45 条の 19 第 2 項及び社会福祉法施行規則第 2 条の 22 の規定に基づき、社会福祉法人国立保育会の 2024 年 3 月 31 日現在の 2023 年度の財産目録（社会福祉法人会計基準第 7 条の 2 第 1 項第 1 号イに規定する法人単位貸借対照表に対応する項目に限る。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財産目録が、全ての重要な点において、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠するとともに、法人単位貸借対照表と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠しており、法人単位貸借対照表と整合して作成されているかについて意

見を表明することにある。

利害関係

法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

法人単位 計算書類等

法人単位資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	3,098,458,119	3,093,552,386	4,905,733	
	借入金利息補助金収入	2,409,101	2,393,326	15,775	
	経常経費寄附金収入		8,976	8,976	
	受取利息配当金収入	1,670	7,018	5,348	
	その他の収入	20,185,415	32,128,579	11,943,164	
	事業活動収入計(1)	3,121,054,305	3,128,090,285	7,035,980	
支出					
人件費支出	2,332,066,215	2,328,127,585	3,938,630		
事業費支出	221,931,215	224,453,309	2,522,094		
事務費支出	404,180,353	429,789,590	25,609,237		
支払利息支出	4,655,442	4,449,869	205,573		
その他の支出	17,021,900	16,597,740	424,160		
事業活動支出計(2)	2,979,855,125	3,003,418,093	23,562,968		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	141,199,180	124,672,192	16,526,988		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		20,126,470	20,126,470	
	設備資金借入金収入	53,000,000	53,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	53,000,000	73,126,470	20,126,470	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	54,114,672	54,658,628	543,956	
	固定資産取得支出	73,819,771	51,076,429	22,743,342	
固定資産除却・廃棄支出		49,500	49,500		
施設整備等支出計(5)	127,934,443	105,784,557	22,149,886		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	74,934,443	32,658,087	42,276,356		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	100,000,000		100,000,000	
	積立資産取崩収入	300	11,504,434	11,504,134	
	その他の活動による収入	1,887,873	2,730,620	842,747	
	その他の活動収入計(7)	101,888,173	14,235,054	87,653,119	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,496,000	2,496,000	0	
積立資産支出	211,045,753	133,746,434	77,299,319		
その他の活動による支出	2,737,523	7,819,112	5,081,589		
その他の活動支出計(8)	216,279,276	144,061,546	72,217,730		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	114,391,103	129,826,492	15,435,389		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	48,126,366	37,812,387	10,313,979		
前期末支払資金残高(12)	311,548,525	311,548,525	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	263,422,159	273,736,138	10,313,979		

資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	3,093,552,386	3,093,552,386		
	借入金利息補助金収入	2,393,326	2,393,326		
	経常経費寄附金収入	8,976	8,976		
	受取利息配当金収入	7,018	7,018		
	その他の収入	32,128,579	32,128,579		
	事業活動収入計(1)	3,128,090,285	3,128,090,285		
支出	人件費支出	2,328,127,585	2,328,127,585		
	事業費支出	224,453,309	224,453,309		
	事務費支出	429,789,590	429,789,590		
	支払利息支出	4,449,869	4,449,869		
	その他の支出	16,597,740	16,597,740		
	事業活動支出計(2)	3,003,418,093	3,003,418,093		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		124,672,192	124,672,192		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	20,126,470	20,126,470		
	設備資金借入金収入	53,000,000	53,000,000		
	施設整備等収入計(4)	73,126,470	73,126,470		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	54,658,628	54,658,628	
		固定資産取得支出	51,076,429	51,076,429	
		固定資産除却・廃棄支出	49,500	49,500	
施設整備等支出計(5)		105,784,557	105,784,557		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		32,658,087	32,658,087		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	11,504,434	11,504,434		
	その他の活動による収入	2,730,620	2,730,620		
	その他の活動収入計(7)	14,235,054	14,235,054		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,496,000	2,496,000	
		積立資産支出	133,746,434	133,746,434	
		その他の活動による支出	7,819,112	7,819,112	
その他の活動支出計(8)		144,061,546	144,061,546		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		129,826,492	129,826,492		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		37,812,387	37,812,387		
前期末支払資金残高(11)		311,548,525	311,548,525		
当期末支払資金残高(10)+(11)		273,736,138	273,736,138		

資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人合計			
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	3,093,552,386			
	借入金利息補助金収入	2,393,326			
	経常経費寄附金収入	8,976			
	受取利息配当金収入	7,018			
	その他の収入	32,128,579			
	事業活動収入計(1)	3,128,090,285			
支出	人件費支出	2,328,127,585			
	事業費支出	224,453,309			
	事務費支出	429,789,590			
	支払利息支出	4,449,869			
	その他の支出	16,597,740			
	事業活動支出計(2)	3,003,418,093			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	124,672,192				
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	20,126,470			
	設備資金借入金収入	53,000,000			
	施設整備等収入計(4)	73,126,470			
	支出	設備資金借入金元金償還支出	54,658,628		
		固定資産取得支出	51,076,429		
		固定資産除却・廃棄支出	49,500		
施設整備等支出計(5)		105,784,557			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	32,658,087				
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	11,504,434			
	その他の活動による収入	2,730,620			
	その他の活動収入計(7)	14,235,054			
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,496,000		
		積立資産支出	133,746,434		
		その他の活動による支出	7,819,112		
その他の活動支出計(8)		144,061,546			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	129,826,492				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	37,812,387				
前期末支払資金残高(11)		311,548,525			
当期末支払資金残高(10)+(11)		273,736,138			

法人単位事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(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	3,093,552,386	2,529,617,395	563,934,991
	経常経費寄附金収益	8,976		8,976
	その他の収益	2,114,412	1,431,980	682,432
	サービス活動収益計(1)	3,095,675,774	2,531,049,375	564,626,399
	費用			
人件費	2,357,616,964	1,985,943,506	371,673,458	
事業費	224,379,167	180,209,511	44,169,656	
事務費	429,789,590	328,992,631	100,796,959	
減価償却費	110,552,542	115,770,053	5,217,511	
国庫補助金等特別積立金取崩額	80,320,824	71,151,566	9,169,258	
サービス活動費用計(2)	3,042,017,439	2,539,764,135	502,253,304	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	53,658,335	8,714,760	62,373,095	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	2,393,326	2,669,126	275,800
	受取利息配当金収益	7,018	7,904	886
	その他のサービス活動外収益	30,014,167	42,280,246	12,266,079
	サービス活動外収益計(4)	32,414,511	44,957,276	12,542,765
	費用			
支払利息	4,449,869	4,981,837	531,968	
その他のサービス活動外費用	16,597,740	17,175,140	577,400	
サービス活動外費用計(5)	21,047,609	22,156,977	1,109,368	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,366,902	22,800,299	11,433,397	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	65,025,237	14,085,539	50,939,698	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	20,126,470		20,126,470
	その他の特別収益	1,653,620	2,667,999	1,014,379
	特別収益計(8)	21,780,090	2,667,999	19,112,091
	費用			
	固定資産売却損・処分損	285,936	1,734,255	1,448,319
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	131,014	21,770	109,244	
国庫補助金等特別積立金積立額	20,126,470		20,126,470	
その他の特別損失	7,324,112	2,483,500	4,840,612	
特別費用計(9)	27,605,504	4,195,985	23,409,519	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,825,414	1,527,986	4,297,428	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	59,199,823	12,557,553	46,642,270	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	694,721,002	682,163,449	12,557,553
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	753,920,825	694,721,002	59,199,823
	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)	112,200,000		112,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	641,720,825	694,721,002	53,000,177

事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	3,093,552,386	3,093,552,386	
	経常経費寄附金収益	8,976	8,976	
	その他の収益	2,114,412	2,114,412	
	サービス活動収益計(1)	3,095,675,774	3,095,675,774	
	費用			
人件費	2,357,616,964	2,357,616,964		
事業費	224,379,167	224,379,167		
事務費	429,789,590	429,789,590		
減価償却費	110,552,542	110,552,542		
国庫補助金等特別積立金取崩額	80,320,824	80,320,824		
サービス活動費用計(2)	3,042,017,439	3,042,017,439		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	53,658,335	53,658,335		
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	2,393,326	2,393,326	
	受取利息配当金収益	7,018	7,018	
	その他のサービス活動外収益	30,014,167	30,014,167	
	サービス活動外収益計(4)	32,414,511	32,414,511	
	費用			
支払利息	4,449,869	4,449,869		
その他のサービス活動外費用	16,597,740	16,597,740		
サービス活動外費用計(5)	21,047,609	21,047,609		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,366,902	11,366,902		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	65,025,237	65,025,237		
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	20,126,470	20,126,470	
	その他の特別収益	1,653,620	1,653,620	
	特別収益計(8)	21,780,090	21,780,090	
	費用			
	固定資産売却損・処分損	285,936	285,936	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	131,014	131,014	
	国庫補助金等特別積立金積立額	20,126,470	20,126,470	
	その他の特別損失	7,324,112	7,324,112	
	特別費用計(9)	27,605,504	27,605,504	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,825,414	5,825,414		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	59,199,823	59,199,823		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	694,721,002	694,721,002	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	753,920,825	753,920,825	
	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)	112,200,000	112,200,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	641,720,825	641,720,825		

事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人合計		
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	3,093,552,386		
	経常経費寄附金収益	8,976		
	その他の収益	2,114,412		
	サービス活動収益計(1)	3,095,675,774		
	費用			
人件費	2,357,616,964			
事業費	224,379,167			
事務費	429,789,590			
減価償却費	110,552,542			
国庫補助金等特別積立金取崩額	80,320,824			
サービス活動費用計(2)	3,042,017,439			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	53,658,335			
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	2,393,326		
	受取利息配当金収益	7,018		
	その他のサービス活動外収益	30,014,167		
	サービス活動外収益計(4)	32,414,511		
	費用			
支払利息	4,449,869			
その他のサービス活動外費用	16,597,740			
サービス活動外費用計(5)	21,047,609			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,366,902			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	65,025,237			
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	20,126,470		
	その他の特別収益	1,653,620		
	特別収益計(8)	21,780,090		
	費用			
	固定資産売却損・処分損	285,936		
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	131,014			
国庫補助金等特別積立金積立額	20,126,470			
その他の特別損失	7,324,112			
特別費用計(9)	27,605,504			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,825,414			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	59,199,823			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	694,721,002		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	753,920,825		
	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)	112,200,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	641,720,825		

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	604,709,052	537,638,409	67,070,643	流動負債	541,539,915	418,186,235	123,353,680
現金預金	371,221,331	403,914,838	32,693,507	短期運営資金借入金	150,000,000	100,000,000	50,000,000
事業未収金	143,789,502	66,335,598	77,453,904	事業未払金	76,947,125	78,063,004	1,115,879
未収金	42,475,704	17,374,590	25,101,114	その他の未払金	0	9,460,000	9,460,000
未収補助金	15,309,607	21,400,887	6,091,280	1年以内返済予定設備資金借入金	53,989,580	54,892,167	902,587
給食用材料	838,249	764,107	74,142	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,496,000	2,496,000	0
立替金	2,216,278	884,234	1,332,044	未払費用	72,444,198	30,556,197	41,888,001
前払費用	28,958,381	26,964,155	1,894,226	預り金	19,841,315	243,545	19,597,770
				職員預り金	10,303,527	6,391,031	3,912,496
				前受金	598,500	612,000	13,500
				賞与引当金	154,919,670	135,472,291	19,447,379
固定資産	2,600,242,722	2,536,435,533	63,807,189	固定負債	597,657,646	589,007,949	8,649,697
基本財産	1,552,388,811	1,600,685,893	48,297,082	設備資金借入金	460,786,086	461,542,127	756,041
土地	401,062,732	401,062,732	0	長期運営資金借入金	12,312,000	14,808,000	2,496,000
建物	1,151,326,079	1,199,623,161	48,297,082	退職給付引当金	124,559,560	112,657,822	11,901,738
その他の固定資産	1,047,853,911	935,749,640	112,104,271	負債の部合計	1,139,197,561	1,007,194,184	132,003,377
土地	86,702,889	86,702,889	0	純資産の部			
建物	327,038,417	361,369,531	34,331,114	基本金	8,150,000	8,150,000	0
構築物	98,082,188	106,790,624	8,708,436	第1号基本金	7,950,000	7,950,000	0
車輛運搬具	924,120	199,471	724,649	第3号基本金	200,000	200,000	0
器具及び備品	30,381,219	23,513,492	6,867,727	国庫補助金等特別積立金	1,098,270,505	1,158,595,873	60,325,368
建設仮勘定	26,800,000	0	26,800,000	その他の積立金	317,612,883	205,412,883	112,200,000
ソフトウェア	3,959,517	6,727,810	2,768,293	人件費積立金(保育)	263,000,000	177,000,000	86,000,000
退職給付引当資産	124,559,560	112,657,822	11,901,738	修繕積立金(保育)	28,412,883	28,412,883	0
人件費積立資産(保育)	263,000,000	177,000,000	86,000,000	保育所施設・設備整備積立金	26,200,000	0	26,200,000
修繕積立資産(保育)	28,412,883	28,412,883	0	次期繰越活動増減差額	641,720,825	694,721,002	53,000,177
保育所施設・設備整備積立資産	26,200,000	0	26,200,000	(うち当期活動増減差額)	59,199,823	12,557,553	46,642,270
差入保証金	31,782,028	32,364,028	582,000				
その他の固定資産	11,090	11,090	0	純資産の部合計	2,065,754,213	2,066,879,758	1,125,545
資産の部合計	3,204,951,774	3,074,073,942	130,877,832	負債及び純資産の部合計	3,204,951,774	3,074,073,942	130,877,832

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	604,709,052	604,709,052	
現金預金	371,221,331	371,221,331	
事業未収金	143,789,502	143,789,502	
未収金	42,475,704	42,475,704	
未収補助金	15,309,607	15,309,607	
給食用材料	838,249	838,249	
立替金	2,216,278	2,216,278	
前払費用	28,858,381	28,858,381	
固定資産	2,600,242,722	2,600,242,722	
基本財産	1,552,388,811	1,552,388,811	
土地	401,062,732	401,062,732	
建物	1,151,326,079	1,151,326,079	
その他の固定資産	1,047,853,911	1,047,853,911	
土地	86,702,889	86,702,889	
建物	327,038,417	327,038,417	
構築物	98,082,188	98,082,188	
車輛運搬具	924,120	924,120	
器具及び備品	30,381,219	30,381,219	
建設仮勘定	26,800,000	26,800,000	
ソフトウェア	3,959,517	3,959,517	
退職給付引当資産	124,559,560	124,559,560	
人件費積立資産(保育)	263,000,000	263,000,000	
修繕積立資産(保育)	28,412,883	28,412,883	
保育所施設・設備整備積立資産	26,200,000	26,200,000	
差入保証金	31,782,028	31,782,028	
その他の固定資産	11,090	11,090	
資産の部合計	3,204,951,774	3,204,951,774	
流動負債	541,539,915	541,539,915	
短期運営資金借入金	150,000,000	150,000,000	
事業未払金	76,947,125	76,947,125	
1年以内返済予定設備資金借入金	53,989,580	53,989,580	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,496,000	2,496,000	
未払費用	72,444,198	72,444,198	
預り金	19,841,315	19,841,315	
職員預り金	10,303,527	10,303,527	
前受金	598,500	598,500	
賞与引当金	154,919,670	154,919,670	
固定負債	597,657,646	597,657,646	
設備資金借入金	460,786,086	460,786,086	
長期運営資金借入金	12,312,000	12,312,000	
退職給付引当金	124,559,560	124,559,560	
負債の部合計	1,139,197,561	1,139,197,561	
基本金	8,150,000	8,150,000	
第1号基本金	7,950,000	7,950,000	
第3号基本金	200,000	200,000	
国庫補助金等特別積立金	1,098,270,505	1,098,270,505	
その他の積立金	317,612,883	317,612,883	
人件費積立金(保育)	263,000,000	263,000,000	
修繕積立金(保育)	28,412,883	28,412,883	
保育所施設・設備整備積立金	26,200,000	26,200,000	
次期繰越活動増減差額	641,720,825	641,720,825	
(うち当期活動増減差額)	59,199,823	59,199,823	
純資産の部合計	2,065,754,213	2,065,754,213	
負債及び純資産の部合計	3,204,951,774	3,204,951,774	

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人合計		
流動資産	604,709,052		
現金預金	371,221,331		
事業未収金	143,789,502		
未収金	42,475,704		
未収補助金	15,309,607		
給食用材料	838,249		
立替金	2,216,278		
前払費用	28,858,381		
固定資産	2,600,242,722		
基本財産	1,552,388,811		
土地	401,062,732		
建物	1,151,326,079		
その他の固定資産	1,047,853,911		
土地	86,702,889		
建物	327,038,417		
構築物	98,082,188		
車輛運搬具	924,120		
器具及び備品	30,381,219		
建設仮勘定	26,800,000		
ソフトウェア	3,959,517		
退職給付引当資産	124,559,560		
人件費積立資産(保育)	263,000,000		
修繕積立資産(保育)	28,412,883		
保育所施設・設備整備積立資産	26,200,000		
差入保証金	31,782,028		
その他の固定資産	11,090		
資産の部合計	3,204,951,774		
流動負債	541,539,915		
短期運営資金借入金	150,000,000		
事業未払金	76,947,125		
1年以内返済予定設備資金借入金	53,989,580		
1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,496,000		
未払費用	72,444,198		
預り金	19,841,315		
職員預り金	10,303,527		
前受金	598,500		
賞与引当金	154,919,670		
固定負債	597,657,646		
設備資金借入金	460,786,086		
長期運営資金借入金	12,312,000		
退職給付引当金	124,559,560		
負債の部合計	1,139,197,561		
基本金	8,150,000		
第1号基本金	7,950,000		
第3号基本金	200,000		
国庫補助金等特別積立金	1,098,270,505		
その他の積立金	317,612,883		
人件費積立金(保育)	263,000,000		
修繕積立金(保育)	28,412,883		
保育所施設・設備整備積立金	26,200,000		
次期繰越活動増減差額	641,720,825		
(うち当期活動増減差額)	59,199,823		
純資産の部合計	2,065,754,213		
負債及び純資産の部合計	3,204,951,774		

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

該当無し

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・ 当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

(2) 固定資産の減価償却の方法

・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法

・ リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない

(3) 引当金の計上基準

・ 退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している

・ 賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

(4) リース取引の会計処理

・ 1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

(5) 消費税の会計処理

・ 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では社会福祉事業にすべての拠点を含める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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
公益事業を行っていないため作成していない

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
収益事業を行っていないため作成していない

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点区分

本部

国立保育園拠点区分

国立保育園

北保育園拠点区分

北保育園

西国分寺保育園拠点区分

西国分寺保育園

富士本保育園拠点区分

富士本保育園

石神井公園こぐま保育園拠点区分

石神井公園こぐま保育園

光が丘保育園拠点区分

光が丘保育園

きたひだまり保育園拠点区分

きたひだまり保育園

宮前おおぞら保育園拠点区分

宮前おおぞら保育園拠点区分

上井草保育園拠点区分

上井草保育園

国立ひまわり保育園拠点区分

国立ひまわり保育園

南大泉保育園拠点区分

南大泉保育園

氷川台第二保育園拠点区分

氷川台第二保育園

天沼保育園(区立園)拠点区分

天沼保育園(区立園)

天沼保育園（私立園）拠点区分
 天沼保育園（私立園）
 下石神井第三保育園拠点区分
 下石神井第三保育園

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	401,062,732		0	401,062,732
建物	1,199,623,161	0	48,297,082	1,151,326,079
合計	1,600,685,893	0	48,297,082	1,552,388,811

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

(1) 「会計基準」第22条第6項の規定に基づく基本金の取り崩し

該当なし

(2) 「会計基準」第22条第4項の規定に基づく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

器具及び備品	芝生管理備品の除却に伴う取崩額	61,040円
器具及び備品	エンジン式芝刈り機の除却に伴う取崩額	69,974円

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。

建物（基本財産）	1,151,326,079円
土地（基本財産）	401,062,732円

計 1,552,388,811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 383,530,244円

計 383,530,244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

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	1,706,476,087	555,150,008	1,151,326,079
小計	1,706,476,087	555,150,008	1,151,326,079
その他の固定資産			
建物	563,104,338	236,065,921	327,038,417
構築物	172,941,111	74,858,923	98,082,188
車輛運搬具	3,199,693	2,275,573	924,120
器具及び備品	135,961,002	105,579,783	30,381,219
小計	875,206,144	418,780,200	456,425,944
合計	2,581,682,231	973,930,208	1,607,752,023

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

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	143,789,502	0	143,789,502
未収金	42,475,704	0	42,475,704
未収補助金	15,309,607	0	15,309,607
合計	201,574,813	0	201,574,813

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
役員及び近親者	常松大介	-	-	当法人の理事長	-	-	当法人の借入金に対する債務保証	債務保証	48,064,710	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 当法人は、銀行借入に対して、債務保証を受けております。なお、保証料の支払いは行っておりません。取引金額には、当年度末現在の対応する借入金残高を記載しています。

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	国立保育園	北保育園
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入		162,664,367	203,231,830
	借入金利息補助金収入			
	経常経費寄附金収入		8,976	
	受取利息配当金収入	381	1,813	1,352
	その他の収入	0	2,852,769	3,624,660
	事業活動収入計(1)	381	165,527,925	206,857,842
事業活動による収支	支出			
	人件費支出	91,591,862	122,843,653	139,729,769
	事業費支出		14,750,837	13,893,345
	事務費支出	52,155,586	13,992,819	26,356,320
	支払利息支出	105,886		
	その他の支出		1,295,400	2,043,400
	事業活動支出計(2)	143,853,334	152,882,709	182,022,834
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	143,852,953	12,645,216	24,835,008
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入		1,402,970	2,295,020
	設備資金借入金収入	0		
		施設整備等収入計(4)	0	1,402,970
施設整備等による収支	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,196,000		
	固定資産取得支出		1,434,470	3,329,068
	固定資産除却・廃棄支出			
		施設整備等支出計(5)	2,196,000	1,434,470
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,196,000	31,500	1,034,048
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入		425,500	310,500
	拠点区分間長期借入金収入			
	拠点区分間繰入金収入	125,637,340		
	その他の活動による収入	491,914	5,220	311,394
		その他の活動収入計(7)	126,129,254	430,720
その他の活動による収支	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出			
	積立資産支出		14,018,440	35,269,600
	拠点区分間長期借入金返済支出			
	拠点区分間繰入金支出		7,638,000	9,141,000
	その他の活動による支出	101,000	423,530	484,960
	その他の活動支出計(8)	101,000	22,079,970	44,895,560
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	126,028,254	21,649,250	44,273,666
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	20,020,699	9,035,534	20,472,706
	前期末支払資金残高(11)	30,836,758	41,571,277	61,574,336
	当期末支払資金残高(10)+(11)	50,857,457	32,535,743	41,101,630

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		きたひだまり保育園	国立ひまわり保育園	西国分寺保育園	
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	199,283,814	231,517,588	264,727,382	
	借入金利息補助金収入	24,378	273,056	47,600	
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	643	265	656	
	その他の収入	3,004,069	4,430,531	2,588,741	
	事業活動収入計(1)	202,312,904	236,221,440	267,364,379	
支出	人件費支出	128,396,387	168,298,009	193,885,613	
	事業費支出	13,701,367	19,096,921	22,847,205	
	事務費支出	35,746,003	24,186,262	23,802,778	
	支払利息支出	27,402	793,967	178,500	
	その他の支出	1,829,540	1,925,420	1,963,500	
		事業活動支出計(2)	179,700,699	214,300,579	242,677,596
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,612,205	21,920,861	24,686,783	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,191,280	1,479,000	1,848,000	
	設備資金借入金収入				
		施設整備等収入計(4)	2,191,280	1,479,000	1,848,000
支出	設備資金借入金元金償還支出	3,480,000	9,048,000	2,100,000	
	固定資産取得支出	2,405,780	984,500	2,908,092	
	固定資産除却・廃棄支出				
		施設整備等支出計(5)	5,885,780	10,032,500	5,008,092
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,694,500	8,553,500	3,160,092	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	60,160	974,280	1,394,260	
	拠点区分間長期借入金収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入	102,100	708,738	282,780	
		その他の活動収入計(7)	162,260	1,683,018	1,677,040
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出		2,496,000	
		積立資産支出	39,105,380	1,466,112	1,590,220
		拠点区分間長期借入金返済支出			
		拠点区分間繰入金支出	8,664,000	9,999,000	11,334,000
その他の活動による支出		1,132,570	740,240	274,000	
		その他の活動支出計(8)	48,901,950	14,701,352	13,198,220
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	48,739,690	13,018,334	11,521,180	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	29,821,985	349,027	10,005,511	
前期末支払資金残高(11)		66,057,049	35,153,288	30,991,680	
当期末支払資金残高(10)+(11)		36,235,064	35,502,315	40,997,191	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		富士本保育園	光が丘保育園	南大泉保育園	
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	276,127,962	235,231,600	287,261,930	
	借入金利息補助金収入	1,697,489			
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	160	184	258	
	その他の収入	2,067,850	144,268	20,208	
	事業活動収入計(1)	279,893,461	235,376,052	287,282,396	
支出	人件費支出	190,708,922	178,282,759	223,049,668	
	事業費支出	21,009,251	12,394,457	19,820,765	
	事務費支出	26,583,633	25,763,677	21,943,930	
	支払利息支出	2,376,766			
	その他の支出	1,950,580			
		事業活動支出計(2)	242,629,152	216,440,893	264,814,363
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	37,264,309	18,935,159	22,468,033	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,000,000	1,524,000	1,328,000	
	設備資金借入金収入	53,000,000			
		施設整備等収入計(4)	55,000,000	1,524,000	1,328,000
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	21,186,083			
固定資産取得支出	28,104,600	685,740	858,605		
固定資産除却・廃棄支出	0				
	施設整備等支出計(5)	49,290,683	685,740	858,605	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,709,317	838,260	469,395	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		1,523,760	1,156,200	
	拠点区分間長期借入金収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入	171,000		75,000	
		その他の活動収入計(7)	171,000	1,523,760	1,231,200
支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
	積立資産支出	28,154,540	1,793,550	1,864,806	
	拠点区分間長期借入金返済支出				
	拠点区分間繰入金支出	11,460,000	10,661,171	13,114,044	
	その他の活動による支出	202,526		114,596	
		その他の活動支出計(8)	39,817,066	12,454,721	15,093,446
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	39,646,066	10,930,961	13,862,246	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,327,560	8,842,458	9,075,182	
前期末支払資金残高(11)		44,891,848	1,932,389	161,471	
当期末支払資金残高(10)+(11)		48,219,408	6,910,069	9,236,653	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		氷川台第二保育園	石神井公園こぐま保育園	下石神井第三保育園	
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	296,440,412	60,495,700	70,617,036	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	244	223	42	
	その他の収入	45,629	688,842		
	事業活動収入計(1)	296,486,285	61,184,765	70,617,078	
支出	人件費支出	212,580,019	44,295,087	55,398,435	
	事業費支出	17,581,061	3,252,287	449,027	
	事務費支出	36,480,087	12,271,825	14,470,544	
	支払利息支出				
	その他の支出		385,860		
		事業活動支出計(2)	266,641,167	60,205,059	70,318,006
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,845,118	979,706	299,072	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,940,000	1,015,000		
	設備資金借入金収入				
		施設整備等収入計(4)	1,940,000	1,015,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出			
固定資産取得支出		2,064,037	1,015,850		
固定資産除却・廃棄支出					
		施設整備等支出計(5)	2,064,037	1,015,850	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	124,037	850		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	51,200	233,680		
	拠点区分間長期借入金収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入	84,124	79,000		
		その他の活動収入計(7)	135,324	312,680	
支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
	積立資産支出	1,818,380	410,320		
	拠点区分間長期借入金返済支出				
	拠点区分間繰入金支出	13,440,125	3,165,000		
	その他の活動による支出		317,807	319,000	
		その他の活動支出計(8)	15,258,505	3,893,127	319,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,123,181	3,580,447	319,000	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	14,597,900	2,601,591	19,928	
前期末支払資金残高(11)		10,631,024	546,557		
当期末支払資金残高(10)+(11)		3,966,876	3,148,148	19,928	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		宮前おおぞら保育園	上井草保育園	天沼保育園(区立園)
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	236,481,887	363,349,085	112,583,430
	借入金利息補助金収入	132,596	218,207	
	経常経費寄附金収入			
	受取利息配当金収入	521	164	68
	その他の収入	3,781,454	7,428,699	788,629
	事業活動収入計(1)	240,396,458	370,996,155	113,372,127
支出	人件費支出	166,289,002	256,956,829	92,490,595
	事業費支出	16,063,715	33,538,316	6,865,622
	事務費支出	30,815,201	51,660,885	13,596,819
	支払利息支出	284,703	682,645	
	その他の支出	2,095,080	2,925,020	
	事業活動支出計(2)	215,547,701	345,763,695	112,953,036
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,848,757	25,232,460	419,091	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	869,000	935,000	
	設備資金借入金収入			
	施設整備等収入計(4)	869,000	935,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	4,872,000	11,776,545	
固定資産取得支出	1,419,000	935,000	2,661,087	
固定資産除却・廃棄支出	0	49,500		
施設整備等支出計(5)	6,291,000	12,761,045	2,661,087	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,422,000	11,826,045	2,661,087	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	116,500	4,457,844	800,550
	拠点区分間長期借入金収入			
	拠点区分間繰入金収入			4,496,547
	その他の活動による収入	233,178	186,172	
	その他の活動収入計(7)	349,678	4,644,016	5,297,097
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出			
積立資産支出	2,629,596	3,455,060	800,550	
拠点区分間長期借入金返済支出			2,000,000	
拠点区分間繰入金支出	10,842,000	16,179,000	0	
その他の活動による支出	937,334	2,771,549		
その他の活動支出計(8)	14,408,930	22,405,609	2,800,550	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,059,252	17,761,593	2,496,547	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,367,505	4,355,178	254,551	
前期末支払資金残高(11)	41,786,928	33,561,927	254,551	
当期末支払資金残高(10)+(11)	47,154,433	29,206,749	0	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		天沼保育園(私立園)	合計	内部取引消去	
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	93,538,363	3,093,552,386		
	借入金利息補助金収入		2,393,326		
	経常経費寄附金収入		8,976		
	受取利息配当金収入	44	7,018		
	その他の収入	662,230	32,128,579		
	事業活動収入計(1)	94,200,637	3,128,090,285		
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	63,330,976	2,328,127,585		
	事業費支出	9,189,133	224,453,309		
	事務費支出	19,963,221	429,789,590		
	支払利息支出		4,449,869		
	その他の支出	183,940	16,597,740		
	事業活動支出計(2)	92,667,270	3,003,418,093		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,533,367	124,672,192		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,299,200	20,126,470		
	設備資金借入金収入		53,000,000		
		施設整備等収入計(4)	1,299,200	73,126,470	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出		54,658,628		
固定資産取得支出	2,270,600	51,076,429			
固定資産除却・廃棄支出		49,500			
	施設整備等支出計(5)	2,270,600	105,784,557		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	971,400	32,658,087		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		11,504,434		
	拠点区分間長期借入金収入	2,000,000	2,000,000	2,000,000	
	拠点区分間繰入金収入		130,133,887	130,133,887	
	その他の活動による収入		2,730,620		
		その他の活動収入計(7)	2,000,000	146,368,941	132,133,887
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出		2,496,000		
	積立資産支出	1,369,880	133,746,434		
	拠点区分間長期借入金返済支出		2,000,000	2,000,000	
拠点区分間繰入金支出	4,496,547	130,133,887	130,133,887		
その他の活動による支出		7,819,112			
	その他の活動支出計(8)	5,866,427	276,195,433	132,133,887	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,866,427	129,826,492	0	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,304,460	37,812,387	0	
前期末支払資金残高(11)			311,548,525		
当期末支払資金残高(10)+(11)		3,304,460	273,736,138	0	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		事業区分合計		
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	3,093,552,386		
	借入金利息補助金収入	2,393,326		
	経常経費寄附金収入	8,976		
	受取利息配当金収入	7,018		
	その他の収入	32,128,579		
	事業活動収入計(1)	3,128,090,285		
支出	人件費支出	2,328,127,585		
	事業費支出	224,453,309		
	事務費支出	429,789,590		
	支払利息支出	4,449,869		
	その他の支出	16,597,740		
	事業活動支出計(2)	3,003,418,093		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	124,672,192			
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	20,126,470		
	設備資金借入金収入	53,000,000		
	施設整備等収入計(4)	73,126,470		
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	54,658,628		
	固定資産取得支出	51,076,429		
固定資産除却・廃棄支出	49,500			
施設整備等支出計(5)	105,784,557			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	32,658,087			
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	11,504,434		
	拠点区分間長期借入金収入	0		
	拠点区分間繰入金収入	0		
	その他の活動による収入	2,730,620		
	その他の活動収入計(7)	14,235,054		
	支出			
長期運営資金借入金元金償還支出	2,496,000			
積立資産支出	133,746,434			
拠点区分間長期借入金返済支出	0			
拠点区分間繰入金支出	0			
その他の活動による支出	7,819,112			
その他の活動支出計(8)	144,061,546			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	129,826,492			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	37,812,387			
前期末支払資金残高(11)	311,548,525			
当期末支払資金残高(10)+(11)	273,736,138			

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	国立保育園	北保育園
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益		162,664,367	203,231,830
	経常経費寄附金収益		8,976	
	その他の収益		2,900	7,200
	サービス活動収益計(1)		162,676,243	203,239,030
	費用			
人件費	91,571,147	122,724,045	140,705,516	
事業費		14,737,509	13,905,044	
事務費	52,155,586	13,992,819	26,356,320	
減価償却費	2,962,684	6,069,471	3,750,489	
国庫補助金等特別積立金取崩額	44,000	2,863,505	2,145,131	
サービス活動費用計(2)	146,645,417	154,660,339	182,572,238	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	146,645,417	8,015,904	20,666,792	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	381	1,813	1,352
	その他のサービス活動外収益	0	2,849,869	3,617,460
	サービス活動外収益計(4)	381	2,851,682	3,618,812
	費用			
支払利息	105,886			
その他のサービス活動外費用		1,295,400	2,043,400	
サービス活動外費用計(5)	105,886	1,295,400	2,043,400	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	105,505	1,556,282	1,575,412	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	146,750,922	9,572,186	22,242,204	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		1,402,970	2,295,020
	拠点区分間繰入金収益	125,637,340		
	拠点区分間固定資産移管収益	79,209		
	その他の特別収益	237,914	5,220	234,394
	特別収益計(8)	125,954,463	1,408,190	2,529,414
	費用			
	固定資産売却損・処分損		7,723	1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,402,970	2,295,020
拠点区分間繰入金費用		7,638,000	9,141,000	
拠点区分間固定資産移管費用				
その他の特別損失	83,000	423,530	484,960	
特別費用計(9)	83,000	9,472,223	11,920,981	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	125,871,463	8,064,033	9,391,567	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,879,459	1,508,153	12,850,637	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	23,188,023	158,065,068	59,640,582
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,067,482	159,573,221	72,491,219
	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)		13,000,000	34,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	44,067,482	146,573,221	38,491,219

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		きたひだまり保育園	国立ひまわり保育園	西国分寺保育園
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	199,283,814	231,517,588	264,727,382
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益		123,120	150,680
	サービス活動収益計(1)	199,283,814	231,640,708	264,878,062
	費用			
人件費	130,390,729	169,185,416	195,568,193	
事業費	13,683,805	19,080,171	22,808,410	
事務費	35,746,003	24,186,262	23,802,778	
減価償却費	8,131,794	21,245,539	7,951,348	
国庫補助金等特別積立金取崩額	6,329,187	16,561,143	5,124,382	
サービス活動費用計(2)	181,623,144	217,136,245	245,006,347	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,660,670	14,504,463	19,871,715	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	24,378	273,056	47,600
	受取利息配当金収益	643	265	656
	その他のサービス活動外収益	3,004,069	4,307,411	2,438,061
	サービス活動外収益計(4)	3,029,090	4,580,732	2,486,317
	費用			
支払利息	27,402	793,967	178,500	
その他のサービス活動外費用	1,829,540	1,925,420	1,963,500	
サービス活動外費用計(5)	1,856,942	2,719,387	2,142,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,172,148	1,861,345	344,317	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,832,818	16,365,808	20,216,032	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,191,280	1,479,000	1,848,000
	拠点区分間繰入金収益			
	拠点区分間固定資産移管収益			
	その他の特別収益	26,100	633,738	282,780
	特別収益計(8)	2,217,380	2,112,738	2,130,780
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,191,280	1,479,000	1,848,000
拠点区分間繰入金費用	8,664,000	9,999,000	11,334,000	
拠点区分間固定資産移管費用			79,209	
その他の特別損失	1,132,570	740,240	274,000	
特別費用計(9)	11,987,851	12,218,240	13,535,209	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,770,471	10,105,502	11,404,429	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,062,347	6,260,306	8,811,603	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	82,884,404	13,408,202	64,107,605
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	91,946,751	19,668,508	72,919,208
	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)	38,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	53,946,751	19,668,508	72,919,208

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		富士本保育園	光が丘保育園	南大泉保育園
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	276,127,962	235,231,600	287,261,930
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益		142,920	19,200
	サービス活動収益計(1)	276,127,962	235,374,520	287,281,130
	費用			
人件費	193,260,969	179,537,643	220,357,772	
事業費	20,980,653	12,405,447	19,831,512	
事務費	26,583,633	25,763,677	21,943,930	
減価償却費	11,821,126	645,800	249,061	
国庫補助金等特別積立金取崩額	9,534,280	1,524,000	1,328,000	
サービス活動費用計(2)	243,112,101	216,828,567	261,054,275	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,015,861	18,545,953	26,226,855	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	1,697,489		
	受取利息配当金収益	160	184	258
	その他のサービス活動外収益	2,067,850	1,348	1,008
	サービス活動外収益計(4)	3,765,499	1,532	1,266
	費用			
支払利息	2,376,766			
その他のサービス活動外費用	1,950,580			
サービス活動外費用計(5)	4,327,346			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	561,847	1,532	1,266	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,454,014	18,547,485	26,228,121	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,000,000	1,524,000	1,328,000
	拠点区分間繰入金収益			
	拠点区分間固定資産移管収益			
	その他の特別収益	22,000		
	特別収益計(8)	2,022,000	1,524,000	1,328,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	132,803		
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	131,014		
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000	1,524,000	1,328,000
拠点区分間繰入金費用	11,460,000	10,661,171	13,114,044	
拠点区分間固定資産移管費用	79,000			
その他の特別損失	123,526		114,596	
特別費用計(9)	13,664,315	12,185,171	14,556,640	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,642,315	10,661,171	13,228,640	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,811,699	7,886,314	12,999,481	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	252,984,023	8,822,701	15,035,096
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	273,795,722	936,387	2,035,615
	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)	26,200,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	247,595,722	936,387	2,035,615

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		氷川台第二保育園	石神井公園こぐま保育園	下石神井第三保育園
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	296,440,412	60,495,700	70,617,036
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益		2,540	
	サービス活動収益計(1)	296,440,412	60,498,240	70,617,036
	費用			
人件費	227,764,429	43,227,084	55,398,435	
事業費	17,525,090	3,246,784	449,027	
事務費	36,480,087	12,271,825	14,470,544	
減価償却費	245,451	874,726		
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,940,000	1,400,991		
サービス活動費用計(2)	280,075,057	58,219,428	70,318,006	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,365,355	2,278,812	299,030	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	244	223	42
	その他のサービス活動外収益	45,629	686,302	
	サービス活動外収益計(4)	45,873	686,525	42
	費用			
支払利息				
その他のサービス活動外費用		385,860		
サービス活動外費用計(5)		385,860		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	45,873	300,665	42	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,411,228	2,579,477	299,072	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,940,000	1,015,000	
	拠点区分間繰入金収益			
	拠点区分間固定資産移管収益		79,000	
	その他の特別収益	3,124		
	特別収益計(8)	1,943,124	1,094,000	
	費用			
	固定資産売却損・処分損			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,940,000	1,015,000	
拠点区分間繰入金費用	13,440,125	3,165,000		
拠点区分間固定資産移管費用				
その他の特別損失		238,807		
特別費用計(9)	15,380,125	4,418,807		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,437,001	3,324,807		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,974,227	745,330	299,072	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,550,024	11,545,553	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,575,797	10,800,223	299,072
	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)	7,575,797	10,800,223	299,072

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		宮前おおぞら保育園	上井草保育園	天沼保育園(区立園)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	236,481,887	363,349,085	112,583,430
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益		1,665,852	
	サービス活動収益計(1)	236,481,887	365,014,937	112,583,430
	費用			
人件費	168,638,459	251,155,053	92,490,595	
事業費	16,130,570	33,555,719	6,944,332	
事務費	30,815,201	51,660,885	13,596,819	
減価償却費	14,053,523	32,074,858	69,785	
国庫補助金等特別積立金取崩額	12,034,142	18,471,244		
サービス活動費用計(2)	217,603,611	349,975,271	113,101,531	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,878,276	15,039,666	518,101	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	132,596	218,207	
	受取利息配当金収益	521	164	68
	その他のサービス活動外収益	3,781,454	5,762,847	788,629
	サービス活動外収益計(4)	3,914,571	5,981,218	788,697
	費用			
支払利息	284,703	682,645		
その他のサービス活動外費用	2,095,080	2,925,020		
サービス活動外費用計(5)	2,379,783	3,607,665		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,534,788	2,373,553	788,697	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,413,064	17,413,219	270,596	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	869,000	935,000	
	拠点区分間繰入金収益			4,496,547
	拠点区分間固定資産移管収益			
	その他の特別収益	175,178	33,172	
	特別収益計(8)	1,044,178	968,172	4,496,547
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	145,407	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			
	国庫補助金等特別積立金積立額	869,000	935,000	
拠点区分間繰入金費用	10,842,000	16,179,000	0	
拠点区分間固定資産移管費用			2,591,302	
その他の特別損失	937,334	2,771,549		
特別費用計(9)	12,648,335	20,030,956	2,591,302	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,604,157	19,062,784	1,905,245	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,808,907	1,649,565	2,175,841	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,573,715	94,283,535	2,175,841
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,382,622	92,633,970	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)	1,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,382,622	92,633,970	0

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		天沼保育園(私立園)	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	93,538,363	3,093,552,386	
	経常経費寄附金収益		8,976	
	その他の収益		2,114,412	
	サービス活動収益計(1)	93,538,363	3,095,675,774	
	費用			
人件費	75,641,479	2,357,616,964		
事業費	9,095,094	224,379,167		
事務費	19,963,221	429,789,590		
減価償却費	406,887	110,552,542		
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,020,819	80,320,824		
サービス活動費用計(2)	104,085,862	3,042,017,439		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,547,499	53,658,335		
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益		2,393,326	
	受取利息配当金収益	44	7,018	
	その他のサービス活動外収益	662,230	30,014,167	
	サービス活動外収益計(4)	662,274	32,414,511	
	費用			
支払利息		4,449,869		
その他のサービス活動外費用	183,940	16,597,740		
サービス活動外費用計(5)	183,940	21,047,609		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	478,334	11,366,902		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,069,165	65,025,237		
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,299,200	20,126,470	
	拠点区分間繰入金収益		130,133,887	130,133,887
	拠点区分間固定資産移管収益	2,591,302	2,749,511	2,749,511
	その他の特別収益		1,653,620	
	特別収益計(8)	3,890,502	154,663,488	132,883,398
	費用			
	固定資産売却損・処分損		285,936	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		131,014	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,299,200	20,126,470	
拠点区分間繰入金費用	4,496,547	130,133,887	130,133,887	
拠点区分間固定資産移管費用		2,749,511	2,749,511	
その他の特別損失		7,324,112		
特別費用計(9)	5,795,747	160,488,902	132,883,398	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,905,245	5,825,414	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,974,410	59,199,823	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		694,721,002	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,974,410	753,920,825	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)		112,200,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	11,974,410	641,720,825	0

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		事業区分合計		
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	3,093,552,386		
	経常経費寄附金収益	8,976		
	その他の収益	2,114,412		
	サービス活動収益計(1)	3,095,675,774		
	費用			
人件費	2,357,616,964			
事業費	224,379,167			
事務費	429,789,590			
減価償却費	110,552,542			
国庫補助金等特別積立金取崩額	80,320,824			
サービス活動費用計(2)	3,042,017,439			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	53,658,335			
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	2,393,326		
	受取利息配当金収益	7,018		
	その他のサービス活動外収益	30,014,167		
	サービス活動外収益計(4)	32,414,511		
	費用			
支払利息	4,449,869			
その他のサービス活動外費用	16,597,740			
サービス活動外費用計(5)	21,047,609			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,366,902			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	65,025,237			
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	20,126,470		
	拠点区分間繰入金収益	0		
	拠点区分間固定資産移管収益	0		
	その他の特別収益	1,653,620		
	特別収益計(8)	21,780,090		
	費用			
	固定資産売却損・処分損	285,936		
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	131,014		
	国庫補助金等特別積立金積立額	20,126,470		
拠点区分間繰入金費用	0			
拠点区分間固定資産移管費用	0			
その他の特別損失	7,324,112			
特別費用計(9)	27,605,504			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,825,414			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	59,199,823			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	694,721,002		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	753,920,825		
	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)	112,200,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	641,720,825			

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	国立保育園	北保育園
流動資産	158,293,319	40,717,740	60,054,132
現金預金	69,441,990	22,885,663	31,732,309
事業未収金	0	14,707,987	15,069,880
未収金	559,240	196,980	575,349
未収補助金	0	583,567	450,376
給食用材料		51,499	47,967
立替金	150,000	900	54,030
前払費用	86,640	724,771	12,124,221
拠点区分間貸付金	88,055,449	1,566,373	0
固定資産	15,561,582	251,076,447	124,944,201
基本財産		46,712,557	
土地		3,600,000	
建物		43,112,557	
その他の固定資産	15,561,582	204,363,890	124,944,201
土地		86,702,889	
建物		18,116,632	5,343,288
構築物		3,257,700	15,797,585
車輛運搬具	21,647		1
器具及び備品	287,191	2,609,074	1,742,117
建設仮勘定			0
ソフトウェア	2,753,654	49,500	49,500
拠点区分間長期貸付金	12,000,000	0	0
退職給付引当資産		8,137,212	9,011,710
人件費積立資産(保育)		57,000,000	93,000,000
修繕積立資産(保育)		28,412,883	
保育所施設・設備整備積立資産		0	0
差入保証金	488,000	78,000	0
その他の固定資産	11,090		
資産の部合計	173,854,901	291,794,187	184,998,333
流動負債	217,805,049	15,803,649	29,024,138
短期運営資金借入金	150,000,000		
事業未払金	4,018,942	4,018,724	4,359,587
1年以内返済予定設備資金借入金	2,072,710		
1年以内返済予定長期運営資金借入金			
未払費用	20,222,932	3,354,696	3,236,557
預り金	19,642,325	0	1,000
職員預り金	932,277	757,078	597,700
前受金	0	0	0
拠点区分間借入金	14,334,300	0	10,709,691
賞与引当金	6,581,563	7,673,151	10,119,603
固定負債	0	8,137,212	9,011,710
設備資金借入金	0		
長期運営資金借入金			
拠点区分間長期借入金			
退職給付引当金		8,137,212	9,011,710
負債の部合計	217,805,049	23,940,861	38,035,848
基本金		8,150,000	
第1号基本金		7,950,000	
第3号基本金		200,000	
国庫補助金等特別積立金	117,334	27,717,222	15,471,266
その他の積立金		85,412,883	93,000,000
人件費積立金(保育)		57,000,000	93,000,000
修繕積立金(保育)		28,412,883	
保育所施設・設備整備積立金		0	0

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	きたひだまり保育園	国立ひまわり保育園	西国分寺保育園
流動資産	46,704,978	46,012,908	53,925,161
現金預金	31,600,223	27,177,837	38,120,988
事業未収金	11,871,890	14,842,370	6,311,050
未収金	1,454,950	1,097,260	1,905,251
未収補助金	756,155	1,051,221	3,071,800
給食用材料	61,875	80,085	86,795
立替金	0	270,683	5,000
前払費用	506,313	1,425,960	1,075,597
拠点区分間貸付金	453,572	67,492	3,348,680
固定資産	172,012,213	398,352,548	139,556,120
基本財産		356,384,853	94,264,040
土地			
建物		356,384,853	94,264,040
その他の固定資産	172,012,213	41,967,695	45,292,080
土地			
建物	78,518,586	0	1,775,129
構築物		17,706,790	8,290,152
車輛運搬具	1		27,979
器具及び備品	3,093,866	2,819,651	4,712,840
建設仮勘定	0	0	
ソフトウェア	49,500	151,862	0
拠点区分間長期貸付金	0		0
退職給付引当資産	8,862,260	8,597,364	8,400,980
人件費積立資産(保育)	63,000,000	3,000,000	22,000,000
修繕積立資産(保育)			
保育所施設・設備整備積立資産	0		0
差入保証金	18,488,000	9,692,028	85,000
その他の固定資産			
資産の部合計	218,717,191	444,365,456	193,481,281
流動負債	23,508,414	33,861,329	27,723,173
短期運営資金借入金			
事業未払金	6,754,948	4,182,806	6,661,251
1年以内返済予定設備資金借入金	3,480,000	9,048,000	2,100,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金		2,496,000	
未払費用	3,244,891	3,944,383	5,104,561
預り金		0	10,000
職員預り金	408,200	728,633	394,100
前受金		0	292,500
拠点区分間借入金	0	1,574,686	378,763
賞与引当金	9,620,375	11,886,821	12,781,998
固定負債	12,632,260	105,733,364	14,700,980
設備資金借入金	3,770,000	74,824,000	6,300,000
長期運営資金借入金		12,312,000	
拠点区分間長期借入金		10,000,000	
退職給付引当金	8,862,260	8,597,364	8,400,980
負債の部合計	36,140,674	139,594,693	42,424,153
基本金			
第1号基本金			
第3号基本金			
国庫補助金等特別積立金	65,629,766	282,102,255	56,137,920
その他の積立金	63,000,000	3,000,000	22,000,000
人件費積立金(保育)	63,000,000	3,000,000	22,000,000
修繕積立金(保育)			
保育所施設・設備整備積立金	0		0

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	富士本保育園	光が丘保育園	南大泉保育園
流動資産	60,363,840	26,513,685	44,432,585
現金預金	22,065,196	10,914,898	6,765,761
事業未収金	5,492,700	11,347,000	11,867,000
未収金	27,203,443	1,783,767	641,005
未収補助金	3,840,128	0	0
給食用材料	110,689	34,857	27,735
立替金	347,200	473,936	210,110
前払費用	1,293,715	1,642,600	1,719,100
拠点区分間貸付金	10,769	316,627	23,201,874
固定資産	607,783,796	15,146,155	11,564,493
基本財産	525,503,667		
土地	397,462,732		
建物	128,040,935		
その他の固定資産	82,280,129	15,146,155	11,564,493
土地	0		
建物	2,296,010		
構築物	14,549,634	4,277,816	
車輛運搬具		585,737	
器具及び備品	2,184,365	588,552	582,774
建設仮勘定	26,800,000		
ソフトウェア	0		689,901
拠点区分間長期貸付金	0		
退職給付引当資産	10,130,120	9,694,050	10,223,818
人件費積立資産(保育)			
修繕積立資産(保育)			
保育所施設・設備整備積立資産	26,200,000		
差入保証金	120,000	0	68,000
その他の固定資産	0	0	
資産の部合計	668,147,636	41,659,840	55,997,078
流動負債	49,912,119	32,902,177	47,808,875
短期運営資金借入金	0		
事業未払金	3,577,461	3,879,693	7,377,188
1年以内返済予定設備資金借入金	24,076,870		
1年以内返済予定長期運営資金借入金			
未払費用	3,642,664	3,596,087	6,076,183
預り金	88,240	1,446	
職員預り金	587,100	1,126,475	1,356,804
前受金	306,000	0	
拠点区分間借入金	3,832,278	10,965,058	20,358,022
賞与引当金	13,801,506	13,333,418	12,640,678
固定負債	234,737,962	9,694,050	10,223,818
設備資金借入金	224,607,842		
長期運営資金借入金			
拠点区分間長期借入金	0		
退職給付引当金	10,130,120	9,694,050	10,223,818
負債の部合計	284,650,081	42,596,227	58,032,693
基本金			
第1号基本金			
第3号基本金			
国庫補助金等特別積立金	109,701,833	0	0
その他の積立金	26,200,000		
人件費積立金(保育)	0		
修繕積立金(保育)			
保育所施設・設備整備積立金	26,200,000		

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	氷川台第二保育園	石神井公園こぐま 保育園	下石神井第三保育園
流動資産	38,273,565	11,964,791	15,914,923
現金預金	21,535,477	3,959,799	15,914,923
事業未収金	14,598,000	6,700,050	0
未収金	51,200	0	
未収補助金	0	255,000	
給食用材料	55,971	35,867	
立替金	81,100	67,170	
前払費用	1,858,800	946,905	0
拠点区分間貸付金	93,017	0	0
固定資産	11,792,306	39,461,735	319,000
基本財産			
土地			
建物			
その他の固定資産	11,792,306	39,461,735	319,000
土地			
建物	854,031	25,272,150	
構築物			
車輛運搬具	288,750		
器具及び備品	460,205	1,010,865	
建設仮勘定			
ソフトウェア	215,600	0	
拠点区分間長期貸付金		0	
退職給付引当資産	9,973,720	5,145,720	
人件費積立資産(保育)		6,000,000	
修繕積立資産(保育)			
保育所施設・設備整備積立資産		0	
差入保証金	0	2,033,000	319,000
その他の固定資産		0	
資産の部合計	50,065,871	51,426,526	16,233,923
流動負債	47,667,948	17,366,585	15,934,851
短期運営資金借入金		0	
事業未払金	5,864,785	803,681	1,456,359
1年以内返済予定設備資金借入金		0	
1年以内返済予定長期運営資金借入金		0	
未払費用	4,005,011	578,223	1,787,438
預り金	0	0	
職員預り金	1,534,612	389,148	
前受金	0	0	
拠点区分間借入金	22,846,310	13,306,020	12,691,054
賞与引当金	13,417,230	2,289,513	
固定負債	9,973,720	5,145,720	
設備資金借入金		0	
長期運営資金借入金		0	
拠点区分間長期借入金			
退職給付引当金	9,973,720	5,145,720	
負債の部合計	57,641,668	22,512,305	15,934,851
基本金			
第1号基本金			
第3号基本金			
国庫補助金等特別積立金	0	12,113,998	
その他の積立金		6,000,000	
人件費積立金(保育)		6,000,000	
修繕積立金(保育)			
保育所施設・設備整備積立金		0	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	宮前おおぞら保育園	上井草保育園	天沼保育園(区立園)
流動資産	65,407,666	52,895,007	0
現金預金	44,760,353	19,041,977	0
事業未収金	7,149,651	16,249,815	0
未収金	1,145,351	5,833,908	0
未収補助金	904,173	3,918,897	0
給食用材料	54,645	96,225	0
立替金	129,435	416,714	0
前払費用	1,478,573	2,944,336	0
拠点区分間貸付金	9,785,485	4,393,135	0
固定資産	280,492,708	532,156,023	0
基本財産	188,139,203	341,384,491	
土地			
建物	188,139,203	341,384,491	
その他の固定資産	92,353,505	190,771,532	0
土地			
建物	52,473,658	141,915,299	0
構築物	9,471,469	24,731,042	
車輛運搬具		5	
器具及び備品	1,879,772	4,428,566	0
建設仮勘定	0	0	
ソフトウェア	0	0	
拠点区分間長期貸付金	0		
退職給付引当資産	11,220,606	17,593,620	0
人件費積立資産(保育)	17,000,000	2,000,000	
修繕積立資産(保育)			
保育所施設・設備整備積立資産	0		
差入保証金	308,000	103,000	
その他の固定資産			
資産の部合計	345,900,374	585,051,030	0
流動負債	36,574,900	48,260,912	0
短期運営資金借入金			
事業未払金	4,612,242	15,965,796	0
1年以内返済予定設備資金借入金	4,872,000	8,340,000	
1年以内返済予定長期運営資金借入金			
未払費用	3,140,596	6,690,332	0
預り金	0	98,304	
職員預り金	445,750	541,310	0
前受金			
拠点区分間借入金	10,000,000	296,291	0
賞与引当金	13,504,312	16,328,879	0
固定負債	55,474,850	124,623,620	0
設備資金借入金	44,254,244	107,030,000	
長期運営資金借入金			
拠点区分間長期借入金			0
退職給付引当金	11,220,606	17,593,620	0
負債の部合計	92,049,750	172,884,532	0
基本金			
第1号基本金			
第3号基本金			
国庫補助金等特別積立金	211,468,002	317,532,528	
その他の積立金	17,000,000	2,000,000	
人件費積立金(保育)	17,000,000	2,000,000	
修繕積立金(保育)			
保育所施設・設備整備積立金	0		

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	天沼保育園(私立園)	合計	内部取引消去
流動資産	14,527,225	736,001,525	131,292,473
現金預金	5,303,937	371,221,331	
事業未収金	7,582,109	143,789,502	
未収金	28,000	42,475,704	
未収補助金	478,290	15,309,607	
給食用材料	94,039	838,249	
立替金	10,000	2,216,278	
前払費用	1,030,850	28,858,381	
拠点区分間貸付金	0	131,292,473	131,292,473
固定資産	12,023,395	2,612,242,722	12,000,000
基本財産		1,552,388,811	
土地		401,062,732	
建物		1,151,326,079	
その他の固定資産	12,023,395	1,059,853,911	12,000,000
土地		86,702,889	
建物	473,634	327,038,417	
構築物		98,082,188	
車輛運搬具		924,120	
器具及び備品	3,981,381	30,381,219	
建設仮勘定		26,800,000	
ソフトウェア		3,959,517	
拠点区分間長期貸付金		12,000,000	12,000,000
退職給付引当資産	7,568,380	124,559,560	
人件費積立資産(保育)		263,000,000	
修繕積立資産(保育)		28,412,883	
保育所施設・設備整備積立資産		26,200,000	
差入保証金		31,782,028	
その他の固定資産		11,090	
資産の部合計	26,550,620	3,348,244,247	143,292,473
流動負債	28,678,269	672,832,388	131,292,473
短期運営資金借入金		150,000,000	
事業未払金	3,413,662	76,947,125	
1年以内返済予定設備資金借入金		53,989,580	
1年以内返済予定長期運営資金借入金		2,496,000	
未払費用	3,819,644	72,444,198	
預り金		19,841,315	
職員預り金	504,340	10,303,527	
前受金		598,500	
拠点区分間借入金	10,000,000	131,292,473	131,292,473
賞与引当金	10,940,623	154,919,670	
固定負債	9,568,380	609,657,646	12,000,000
設備資金借入金		460,786,086	
長期運営資金借入金		12,312,000	
拠点区分間長期借入金	2,000,000	12,000,000	12,000,000
退職給付引当金	7,568,380	124,559,560	
負債の部合計	38,246,649	1,282,490,034	143,292,473
基本金		8,150,000	
第1号基本金		7,950,000	
第3号基本金		200,000	
国庫補助金等特別積立金	278,381	1,098,270,505	
その他の積立金		317,612,883	
人件費積立金(保育)		263,000,000	
修繕積立金(保育)		28,412,883	
保育所施設・設備整備積立金		26,200,000	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	事業区分合計		
流動資産	604,709,052		
現金預金	371,221,331		
事業未収金	143,789,502		
未収金	42,475,704		
未収補助金	15,309,607		
給食用材料	838,249		
立替金	2,216,278		
前払費用	28,858,381		
拠点区分間貸付金	0		
固定資産	2,600,242,722		
基本財産	1,552,388,811		
土地	401,062,732		
建物	1,151,326,079		
その他の固定資産	1,047,853,911		
土地	86,702,889		
建物	327,038,417		
構築物	98,082,188		
車輛運搬具	924,120		
器具及び備品	30,381,219		
建設仮勘定	26,800,000		
ソフトウェア	3,959,517		
拠点区分間長期貸付金	0		
退職給付引当資産	124,559,560		
人件費積立資産(保育)	263,000,000		
修繕積立資産(保育)	28,412,883		
保育所施設・設備整備積立資産	26,200,000		
差入保証金	31,782,028		
その他の固定資産	11,090		
資産の部合計	3,204,951,774		
流動負債	541,539,915		
短期運営資金借入金	150,000,000		
事業未払金	76,947,125		
1年以内返済予定設備資金借入金	53,989,580		
1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,496,000		
未払費用	72,444,198		
預り金	19,841,315		
職員預り金	10,303,527		
前受金	598,500		
拠点区分間借入金	0		
賞与引当金	154,919,670		
固定負債	597,657,646		
設備資金借入金	460,786,086		
長期運営資金借入金	12,312,000		
拠点区分間長期借入金	0		
退職給付引当金	124,559,560		
負債の部合計	1,139,197,561		
基本金	8,150,000		
第1号基本金	7,950,000		
第3号基本金	200,000		
国庫補助金等特別積立金	1,098,270,505		
その他の積立金	317,612,883		
人件費積立金(保育)	263,000,000		
修繕積立金(保育)	28,412,883		
保育所施設・設備整備積立金	26,200,000		

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	国立保育園	北保育園
次期繰越活動増減差額	44,067,482	146,573,221	38,491,219
(うち当期活動増減差額)	20,879,459	1,508,153	12,850,637
純資産の部合計	43,950,148	267,853,326	146,962,485
負債及び純資産の部合計	173,854,901	291,794,187	184,998,333

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	きたひだまり保育園	国立ひまわり保育園	西国分寺保育園
次期繰越活動増減差額	53,946,751	19,668,508	72,919,208
(うち当期活動増減差額)	9,062,347	6,260,306	8,811,603
純資産の部合計	182,576,517	304,770,763	151,057,128
負債及び純資産の部合計	218,717,191	444,365,456	193,481,281

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	富士本保育園	光が丘保育園	南大泉保育園
次期繰越活動増減差額	247,595,722	936,387	2,035,615
(うち当期活動増減差額)	20,811,699	7,886,314	12,999,481
純資産の部合計	383,497,555	936,387	2,035,615
負債及び純資産の部合計	668,147,636	41,659,840	55,997,078

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	氷川台第二保育園	石神井公園こぐま 保育園	下石神井第三保育 園
次期繰越活動増減差額	7,575,797	10,800,223	299,072
(うち当期活動増減差額)	2,974,227	745,330	299,072
純資産の部合計	7,575,797	28,914,221	299,072
負債及び純資産の部合計	50,065,871	51,426,526	16,233,923

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	宮前おおぞら保育園	上井草保育園	天沼保育園(区立園)
次期繰越活動増減差額	25,382,622	92,633,970	0
(うち当期活動増減差額)	8,808,907	1,649,565	2,175,841
純資産の部合計	253,850,624	412,166,498	0
負債及び純資産の部合計	345,900,374	585,051,030	0

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	天沼保育園(私立園)	合計	内部取引消去
次期繰越活動増減差額	11,974,410	641,720,825	0
(うち当期活動増減差額)	11,974,410	59,199,823	0
純資産の部合計	11,696,029	2,065,754,213	0
負債及び純資産の部合計	26,550,620	3,348,244,247	143,292,473

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	事業区分合計		
次期繰越活動増減差額	641,720,825		
(うち当期活動増減差額)	59,199,823		
純資産の部合計	2,065,754,213		
負債及び純資産の部合計	3,204,951,774		

借入金明細書

(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 社会福祉法人 国立保育園

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + - (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入金	独立行政法人 福祉医療機構	西園分寺保育園	10,500,000		2,100,000	(8,400,000 2,100,000)		1.700%	178,500	47,600	令和10年2月10日	園舎新設	建物(基本財産)	西園分寺保育園園舎	94,264,040	
	独立行政法人 福祉医療機構	富士本保育園	104,088,000		13,056,000	(91,032,000 13,056,000)		1.350%	1,324,404	1,324,404	令和13年8月10日	土地購入	土地(基本財産)	富士保育園土地	397,462,732	
	独立行政法人 福祉医療機構	富士本保育園	19,448,000		2,244,000	(17,204,000 2,244,000)		1.350%	248,658	212,558	令和13年11月10日	園舎購入	建物(基本財産)	富士保育園園舎	128,040,935	
	園分寺市	富士本保育園	12,826,000		1,452,000	(11,374,000 1,452,000)						園舎購入	土地(基本財産)	国立保育園土地	3,600,000	
	多摩信用金庫 国立支店	富士本保育園	47,538,795		2,550,083	(44,988,712 3,058,496)		1.475%	627,124		令和20年7月31日	園舎購入	建物(基本財産)	国立保育園園舎	43,112,557	
	独立行政法人 福祉医療機構	きたひだまり保育園	10,730,000		3,480,000	(7,250,000 3,480,000)		0.300%	27,402	24,378	令和8年4月10日	園舎購入	建物(基本財産)	宮前おおぞら保育園園舎	188,139,203	
	独立行政法人 福祉医療機構	宮前おおぞら保育園	53,998,244		4,872,000	(49,126,244 4,872,000)		0.550%	284,703	132,596	令和19年1月10日	園舎購入	建物(基本財産)	上井草保育園園舎	341,384,491	
	独立行政法人 福祉医療機構	上井草保育園	123,710,000		8,340,000	(115,370,000 8,340,000)		0.550%	659,376	218,207	令和20年1月10日	園舎購入	建物(基本財産)	国立ひまわり保育園園舎	356,384,853	
	多摩信用金庫 国立支店	上井草保育園	3,436,545		3,436,545	(0 0)		1.475%	23,269		令和6年1月31日					
	独立行政法人 福祉医療機構	国立ひまわり保育園	56,240,000		3,552,000	(52,688,000 3,552,000)		0.550%	300,362	273,056	令和21年1月10日					
	みずほ銀行 立川支店	法人本部	4,268,710		2,196,000	(2,072,710 2,072,710)		1.040%	29,174		令和7年2月28日					
	みずほ銀行 国立支店	国立ひまわり保育園	36,680,000		5,496,000	(31,184,000 5,496,000)		0.940%	320,154		令和11年11月30日					
	独立行政法人 福祉医療機構	富士本保育園	32,970,000		1,884,000	(31,086,000 1,884,000)		0.550%	176,580	160,527	令和22年9月10日					
	多摩信用金庫	富士本保育園		53,000,000		(53,000,000 2,382,374)		1.100%			令和26年3月25日					
					()											
	計	516,434,294	53,000,000	54,658,628	(514,775,666 53,989,580)			4,199,706	2,393,326						1,552,388,811	
長期 運営 資金 借入金	みずほ銀行 立川支店	国立ひまわり保育園	17,304,000		2,496,000	(14,808,000 2,496,000)		1.078%	173,451		令和12年2月28日					
						()										
						()										
		計	17,304,000	0	2,496,000	(14,808,000 2,496,000)			173,451	0					0	
短期 運営 資金 借入金	多摩信用金庫 国立支店	法人本部	100,000,000	0	100,000,000	(0 0)		3.500%	76,712		令和5年4月10日					
	多摩信用金庫 国立支店	法人本部		150,000,000		(150,000,000 0)		3.500%			令和6年5月15日					
		計	100,000,000	150,000,000	100,000,000	(150,000,000 0)		0	76,712	0					0	
	合計	633,738,294	203,000,000	57,154,628	(679,583,666 56,485,580)		0	4,449,869	2,393,326						1,552,388,811	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書
(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 社会福祉法人 国立保育会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳														
					法人本部	国立保育園	北保育園	きたひだまり 保育園	国立ひまわり 保育園	西園分寺保 育園	富士本保 育園	光が丘保 育園	南大泉保 育園	宮前おお ぞら保 育園	上井草保 育園	石神井公 園こく ま保 育園	氷川台第 二保 育園	天沼保 育園	
利用者の家族	経 常	1	8,976			8,976													
区分小計		1	8,976	0	0	8,976	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	固 定																		
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		0	8,976	0	0	8,976	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(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 社会福祉法人 国立保育園

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳														
						法人本部	国立保育園	北保育園	きたひだまり保育園	国立ひまわり保育園	西園寺保育園	富士本保育園	光が丘保育園	南大泉保育園	菅前おおぞら保育園	上井草保育園	石神井公園こくま保育園	水川台第二保育園	天沼保育園(区立園)	天沼保育園(私立園)
東京都 社会福祉サービス推進費		68,166,000		68,166,000		0	6,934,000	9,062,000	7,656,000	9,675,000	10,065,000	4,974,000	0	0	5,455,000	11,655,000	1,350,000	0	0	1,340,000
東京都 保育士等キャリアアップ補助金		99,818,000		99,818,000		0	6,940,000	9,306,000	8,023,000	11,059,000	12,355,000	14,925,000	0	0	11,920,000	17,858,000	3,804,000	0	0	3,628,000
国立市 借上げ社宅補助金		17,230,517		17,230,517		0	3,350,055	5,514,840	2,475,674	5,889,948	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国立市 延長保育事業補助金		12,353,490	1,804,540	14,158,030		0	4,161,530	3,464,500	2,612,000	3,920,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国立市 産休等代替雇員費		425,340		425,340		0	0	0	0	425,340	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国立市 園舎建物賃借料補助金		12,337,000		12,337,000		0	0	0	12,337,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国立市 一時保育事業補助金		787,000	2,970,360	3,757,360		0	3,757,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国立市 加算分		209,078,067		209,078,067		38,175,627	51,561,300	56,932,460	62,408,680											
国立市 一時保育コロナ対応補助金		500,000		500,000		0	0	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国分寺市 借上げ社宅補助金		9,371,000		9,371,000		0	0	0	0	4,202,000	5,169,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国分寺市 病後児保育事業補助金		8,096,160		8,096,160		0	0	0	0	8,096,160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国分寺市 延長保育事業補助金		8,744,000	2,999,000	11,743,000		0	0	0	0	5,299,500	6,443,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国分寺市 加算分	保育事業	142,014,580		142,014,580		748,080		1,077,160	709,100											
国分寺市 物価高騰等負担軽減補助金		2,355,444		2,355,444						1,069,872	1,285,572									
国分寺市 保育体制強化事業補助金		2,377,970		2,377,970						1,200,000	1,177,970									
杉並区 借上げ社宅補助金		32,255,130		32,255,130		0	0	0	0	0	0	0	0	6,695,480	16,236,480	0	0	5,483,610	3,839,560	
杉並区 延長保育事業補助金		3,646,000	809,900	4,455,900		0	0	0	0	0	0	0	0	247,600	3,162,800	0	0	1,000,000	45,500	
杉並区 保育補助者雇上強化事業補助金		3,398,960		3,398,960		0	0	0	0	0	0	0	0	293,776	2,850,184	255,000	0	0	0	
杉並区 加算分		205,413,645		205,413,645										70,383,221	100,796,841				34,233,583	
練馬区 借上げ社宅補助金		41,325,000		41,325,000		0	0	0	0	0	0	11,347,000	11,867,000	0	0	3,513,000	14,598,000	0	0	
練馬区 加算分		434,920		434,920											434,920					
立川市 加算分		2,785,030		2,785,030		1,674,100	191,760	373,800	308600		236,770									
小平市 加算分		264,960		264,960						264,960										
東久留米市 加算分		75,900		75,900						75,900										
小金井市 民間保育所などに対する補助金		330,270		330,270		0	0	0	0	225,480	0	0	0	104790	0	0	0	0	0	
区分小計		883,584,383	8,583,800	892,168,183	0	65,740,752	79,100,400	91,987,094	94,395,668	114,696,892	101,849,032	11,347,000	11,867,000	95,099,867	152,994,225	8,922,000	14,598,000	6,483,610	43,086,643	
東京都福祉保健財団 利子補給金	利息	787,010		787,010				24,378	273,056	47,600	91,173			132,596	218,207					
国分寺市 土地利子補給金		1,606,316		1,606,316						1,606,316										
区分小計		2,393,326	0	2,393,326	0	0	0	24,378	273,056	47,600	1,697,489	0	0	132,596	218,207	0	0	0	0	
国立市 保育所非常通報装置整備補助金		886,270		886,270	886,270		299,970	295,020	291,280											
国立市 保育所等における送迎バス等安全対策支援事業補助金		6,482,000		6,482,000	6,482,000		1,103,000	2,000,000	1,900,000	1,479,000										
国分寺市 送迎バス等安全対策支援補助金		3,848,000		3,848,000	3,848,000					1,848,000	2,000,000									
練馬区 保育所等における事故防止安全対策支援事業補助金		5,807,000		5,807,000	5,807,000							1,524,000	1,328,000			1,015,000	1,940,000			
杉並区 保育所等における子どもの安全対策支援事業補助金		2,804,000		2,804,000	2,804,000									869,000	935,000				1,000,000	
杉並区 私立保育所等非常通報装置整備補助金		299,200		299,200	299,200														299,200	
区分小計		20,126,470	0	20,126,470	0	1,402,970	2,295,020	2,191,280	1,479,000	1,848,000	2,000,000	1,524,000	1,328,000	869,000	935,000	1,015,000	1,940,000	0	1,299,200	
合計		906,104,179	8,583,800	914,687,979	20,126,470	67,143,722	81,395,420	94,202,752	96,147,724	116,592,492	105,546,521	12,871,000	13,195,000	96,101,463	154,147,432	9,937,000	16,538,000	6,483,610	44,385,843	

(注)1.「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、適用上の留意事項(請求通知)別添3「助定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
 2.「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の助定科目の金額と整合するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の助定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
 (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 社会福祉法人 国立保育会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
国立保育園	本部	前期末支払資金残高	7,638,000	運営費
北保育園	本部	前期末支払資金残高	9,141,000	運営費
きたひだまり保育園	本部	前期末支払資金残高	8,664,000	運営費
国立ひまわり保育園	本部	前期末支払資金残高	9,999,000	運営費
西国分寺保育園	本部	前期末支払資金残高	11,334,000	運営費
富士本保育園	本部	前期末支払資金残高	11,460,000	運営費
光が丘保育園	本部	委託費	10,661,171	運営費
南大泉保育園	本部	委託費	13,114,044	運営費
氷川台第二保育園	本部	委託費	13,440,125	運営費
石神井公園こぐま保育園	本部	前期末支払資金残高	3,165,000	運営費
宮前おおぞら保育園	本部	前期末支払資金残高	10,842,000	運営費
上井草保育園	本部	前期末支払資金残高	16,179,000	運営費
天沼保育園	天沼保育園(区立園)	委託費	4,496,547	運営費
			130,133,887	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和6年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 国立保育会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
	法人本部	国立ひまわり保育園	1,027,308	運営資金
	法人本部	光が丘保育園	10,965,058	運営資金
	法人本部	石神井公園こぐま保育園	13,000,000	運営資金
	法人本部	氷川台第二保育園	20,933,621	運営資金
	法人本部	天沼保育園	10,000,000	運営資金
	法人本部	南大泉保育園	20,263,232	運営資金
	法人本部	北保育園	10,000,000	運営資金
	法人本部	西国分寺保育園	378,763	運営資金
	法人本部	富士本保育園	586,278	運営資金
	法人本部	下石神井第三保育園	901,189	運営資金
	国立保育園	法人本部	960,000	運営資金
	国立保育園	北保育園	512,567	運営資金
	国立保育園	国立ひまわり保育園	93,806	運営資金
	きたひだまり保育園	国立ひまわり保育園	453,572	運営資金
	国立ひまわり保育園	北保育園	31,304	運営資金
	国立ひまわり保育園	上井草保育園	36,188	運営資金
	西国分寺保育園	富士本保育園	3,246,000	運営資金
	西国分寺保育園	北保育園	102,680	運営資金
	富士本保育園	上井草保育園	10,769	運営資金
	光が丘保育園	北保育園	63,140	運営資金
	光が丘保育園	南大泉保育園	94,790	運営資金
	光が丘保育園	上井草保育園	141,665	運営資金
	光が丘保育園	氷川台第二保育園	17,032	運営資金
	南大泉保育園	宮前おおぞら保育園	10,000,000	運営資金
	南大泉保育園	上井草保育園	14,652	運営資金
	南大泉保育園	氷川台第二保育園	1,895,657	運営資金
	南大泉保育園	下石神井第三保育園	11,291,565	運営資金
	宮前おおぞら保育園	法人本部	9,785,485	運営資金
	上井草保育園	法人本部	3,588,815	運営資金
	上井草保育園	石神井公園こぐま保育園	306,020	運営資金
	上井草保育園	下石神井第三保育園	498,300	運営資金
	氷川台第二保育園	上井草保育園	93,017	運営資金
	小計		131,292,473	
長期	法人本部	国立ひまわり保育園	10,000,000	
	法人本部	天沼保育園	2,000,000	
	小計		12,000,000	
	合計		143,292,473	

基本金明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳	
		国立保育園	
前年度末残高	8,150,000	8,150,000	
第一号基本金	7,950,000	7,950,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	200,000	200,000	
第一号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第二号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第三号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
当期末残高	8,150,000	8,150,000	
第一号基本金	7,950,000	7,950,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	200,000	200,000	

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(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 社会福祉法人四万保里会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳														
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		本部	国立保育園	北保育園	きたひだまり保育園	国立ひまわり保育園	西園分寺保育園	富士本保育園	新納あおぞら保育園	上井草保育園	右神井公園こぐま保育園	光が丘保育園	南大泉保育園	氷川台第二保育園	天沼保育園(区立園)	天沼保育園(私立園)
前 期 繰 越 額				1,158,595,873	161,334	29,177,757	15,321,377	69,767,673	297,184,398	59,414,302	117,367,127	222,633,144	335,068,772	12,499,989	0	0	0	0	0
当 期 積 立 額	国立市 保育所非常通報装置整備補助金	886,270		886,270		299,970	295,020	291,280											
	国立市 保育所等における送迎バス等安全対策支援事業補助金	8,330,000		8,330,000		1,103,000	2,000,000	1,900,000	1,479,000	1,848,000									
	国分寺市 送迎バス等安全対策支援補助金	2,000,000		2,000,000							2,000,000								
	練馬区 保育所等における事故防止安全対策支援事業補助金	3,867,000		3,867,000										1,015,000	1,524,000	1,328,000			
	杉並区 非常通報装置整備補助金	299,200		299,200															299,200
	杉並区 保育所等における子どもの安全対策支援補助金	4,744,000		4,744,000								869,000	935,000			1,940,000			1,000,000
	当 期 積 立 額 合 計	0	20,126,470	0	20,126,470	0	1,402,970	2,295,020	2,191,280	1,479,000	1,848,000	2,000,000	869,000	935,000	1,015,000	1,524,000	1,328,000	1,940,000	0
当 期 取 崩 額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			80,320,824	44,000	2,863,505	2,145,131	6,329,187	16,561,143	5,124,382	9,534,280	12,034,142	18,471,244	1,400,991	1,524,000	1,328,000	1,940,000		1,020,819
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			131,014							131,014								
当 期 取 崩 額 合 計				80,451,838	44,000	2,863,505	2,145,131	6,329,187	16,561,143	5,124,382	9,665,294	12,034,142	18,471,244	1,400,991	1,524,000	1,328,000	1,940,000	0	1,020,819
当 期 末 残 高				1,098,270,505	117,334	27,717,222	15,471,266	65,629,766	282,102,255	56,137,920	109,701,833	211,468,002	317,532,528	12,113,998	0	0	0	0	278,381

(注)1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単体事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 法人本部

(単価：円)

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	6,602,278	16,342,326 ()	16,363,041 ()	()	6,581,563	その他：下石神井第三保育園
		()	()	()	0	
計	6,602,278	16,342,326 (0)	16,363,041 (0)	0 (0)	6,581,563	

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						371,221,331
現金						2,500
小口現金						667,789
普通預金	多摩信用金庫 国立支店		運転資金として			15,810,416
	三菱UFJ銀行 国立支店		運転資金として			1,274,645
	三井住友銀行 国立支店		運転資金として			924,012
	みずほ銀行 立川支店		運転資金として			344,525,085
	多摩信用金庫 吉祥寺支店		運転資金として			44,934
	郵便局 吉祥寺駅前店		運転資金として			92,594
	小計					362,671,686
定期預金	多摩信用金庫 国立支店		運転資金として			7,879,356
	小計					7,879,356
事業未収金	国立市 他		令和4年度保育料精算分 他			143,789,502
未収金			退職者 共済金未精算分 他			42,475,704
未収補助金			新型コロナウイルス対策事業補助金 他			15,309,607
給食材料			給食材料			838,249
立替金			社宅更新料 他			2,216,278
前払費用			借上げ社宅費料			28,858,381
流動資産合計						604,709,052
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(国立保育園)東京都国立市北2丁目-30-1	1962年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	3,600,000	0	3,600,000
	(富士本保育園)東京都国分寺市富士本2丁目-30-4	2012年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	270,717,000	0	270,717,000
	(富士本保育園)東京都国分寺市富士本2丁目-30-23	2018年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	83,600,000	0	83,600,000
	(富士本保育園)東京都国分寺市富士本2丁目30-2	2020年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	43,145,732	0	43,145,732
	小計					401,062,732
建物	(国立保育園)東京都国立市北2丁目30-1-2	1987年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	140,340,980	97,228,423	43,112,557
	(西国分寺保育園)東京都国分寺市西恋ヶ窪2丁目18-14	2007年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	259,449,500	165,185,460	94,264,040
	(富士本保育園)東京都国分寺市富士本2丁目30-4	2011年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	255,693,438	127,652,503	128,040,935
	(宮前おおぞら保育園)東京都杉並区宮前2-619-1	2017年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	223,363,885	35,224,682	188,139,203
	(上井草保育園)東京都杉並区上井草3丁目162-1	2018年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	392,091,489	50,706,998	341,384,491
	(国立ひまわり保育園)東京都国立市北3丁目7-14	2019年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	435,536,795	79,151,942	356,384,853
	小計					1,151,326,079
基本財産合計						1,552,388,811
(2) その他の固定資産						
土地	(国立保育園)国分寺市西町1丁目16番1	2020年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	72,524,689	0	72,524,689
	(国立保育園)国立市北2丁目30番49	2020年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	14,178,200	0	14,178,200
	小計					86,702,889
建物	(国立保育園)	2002年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	26,820,301	8,703,669	18,116,632
	(北保育園)	2012年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	15,848,690	10,505,402	5,343,288
	(きたひだまり保育園)	2015年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	135,322,720	56,804,134	78,518,586
	(西国分寺保育園)	2014年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	2,835,882	1,060,753	1,775,129
	(富士本保育園)	2012年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	5,321,378	3,025,368	2,296,010
	(宮前おおぞら保育園)	2019年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	103,371,913	50,898,255	52,473,658
	(石神井公園こぐま保育園)	2015年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	31,511,400	6,239,250	25,272,150
	(上井草保育園)	2018年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	240,673,767	98,758,468	141,915,299
	(氷川台第二保育園)	2023年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	908,237	54,206	854,031
	(天沼保育園)	2023年度	第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	490,050	16,416	473,634
	小計					327,038,417
構築物	ジャングルジム 他80件		第2種社会福祉事業である保育所施設に使用している	172,941,111	74,858,923	98,082,188
車輛運搬具	トヨタヴィッツ 多摩503ふ1007 他8件		職員の移動用	3,199,693	2,275,573	924,120
器具及び備品	食器消毒保管庫 他327件		児童の遊具及び職員備品	135,961,002	105,579,783	30,381,219
建設仮勘定	富士本保育園 職員棟新築工事		第2種社会福祉事業である保育所施設として	26,800,000	0	26,800,000
ソフトウェア	わんぱくランチ 他33件		法人ネットワーク用	23,384,695	19,425,178	3,959,517
退職給付引当資産	東京都社会福祉協議会 退職共済掛金		従事者共済会			124,559,560
人件費積立資産(保育)	多摩信用金庫 国立支店		将来における災害等、不測の事態に備えて積立している預金			263,000,000
	みずほ銀行 立川支店					
修繕積立資産(保育)	みずほ銀行 立川支店		建物・設備等の整備・修繕に充てるため積み立てている預金			28,412,883
保育所施設・設備整備積立資産	多摩信用金庫 国立支店		保育所の施設・設備等の整備に充てるために積み立てている預金			26,200,000
差入保証金	敷金		保育士社宅	31,782,028	0	31,782,028
その他の固定資産	トヨタヴィッツ リサイクル預託金他		リサイクル預託金			11,090
その他の固定資産合計						1,047,853,911
固定資産合計						2,600,242,722
資産合計						3,204,951,774
負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	多摩信用金庫 国立支店					150,000,000
事業未払金	令和6年3月分経費					76,947,125
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 他					53,989,580
1年以内返済予定長期運営資金借入金	みずほ銀行 立川支店					2,496,000
未払費用	令和6年3月分 非常勤給与等					72,444,198
預り金	401K掛金 他					19,841,315
職員預り金	健康保険料					0
	厚生年金保険料					0
	雇用保険料					0
	源泉所得税					3,872,257
	住民税					5,382,600
	退職共済掛金					450
	財形積立					200,000
	その他の預り金					848,220
	小計					10,303,527
前受金	令和6年4月分割費					598,500
賞与引当金	職員賞与の引当額					154,918,670
流動負債合計						541,539,915
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 他					460,786,086
長期運営資金借入金	みずほ銀行 立川支店					12,312,000
退職給付引当金	東京都社会福祉協議会 退職共済掛金					124,559,560
固定負債合計						597,657,646
負債合計						1,139,197,561
差引純資産						2,065,754,213

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

本部

国立保育園

北保育園

きたひだまり保育園

国立ひまわり保育園

西国分寺保育園

富士本保育園

光が丘保育園

南大泉保育園

宮前おおぞら保育園

上井草保育園

石神井公園こぐま保育園

氷川台第二保育園

天沼保育園 (区立園)

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

本部

法人本部拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	受取利息配当金収入	339	381	42		
	事業活動収入計(1)	339	381	42		
事業活動による収支	人件費支出	104,044,100	91,591,862	12,452,238		
	役員報酬支出	9,090,000	9,035,000	55,000		
	職員給料支出	41,189,013	27,578,825	13,610,188		
	職員賞与支出	17,200,219	16,363,041	837,178		
	非常勤職員給与支出	24,346,673	23,934,425	412,248		
	派遣職員費支出	0	266,178	266,178		
	退職給付支出	444,994	445,000	6		
	法定福利費支出	11,773,201	13,969,393	2,196,192		
	事務費支出	48,421,297	52,155,586	3,734,289		
	福利厚生費支出	156,447	407,304	250,857		
	旅費交通費支出	2,307,313	2,330,042	22,729		
	研修研究費支出	352,222	349,535	2,687		
	事務消耗品費支出	1,550,064	1,329,520	220,544		
	水道光熱費支出	8,759	8,759	0		
	修繕費支出	757,243	565,742	191,501		
	通信運搬費支出	2,403,694	2,861,577	457,883		
	会議費支出	3,564,098	2,824,972	739,126		
	業務委託費支出	32,872,743	36,354,356	3,481,613		
	業務委託費支出	32,872,743	36,354,356	3,481,613		
	手数料支出	1,041,292	1,843,473	802,181		
	保険料支出	583,800	583,800	0		
	賃借料支出	153,060	83,760	69,300		
	土地・建物質借料支出	597,600	603,100	5,500		
	租税公課支出	203,450	173,908	29,542		
	保守料支出	1,505,334	1,412,776	92,558		
	雑支出	364,178	422,962	58,784		
	雑支出	364,178	422,962	58,784		
	支払利息支出	110,644	105,886	4,758		
		事業活動支出計(2)	152,576,041	143,853,334	8,722,707	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	152,575,702	143,852,953	8,722,749	
	施設整備等による収支	収入				
			0	0		
支出	設備資金借入金元金償還支出	2,196,000	2,196,000	0		
	施設整備等支出計(5)	2,196,000	2,196,000	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,196,000	2,196,000	0		
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入	100,000,000		100,000,000		
	拠点区分間繰入金収入	124,865,318	125,637,340	772,022		
	その他の活動による収入	345,100	491,914	146,814		
	その他の収入	91,100	237,914	146,814		
	差入保証金返還金収入	254,000	254,000	0		
		その他の活動収入計(7)	225,210,418	126,129,254	99,081,164	
	支出	拠点区分間繰入金支出	100,000,000		100,000,000	
		その他の活動による支出	101,000	101,000	0	
その他の支出		83,000	83,000	0		
差入保証金支出		18,000	18,000	0		

法人本部拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動支出計(8)	100,101,000	101,000	100,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	125,109,418	126,028,254	918,836	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	29,662,284	20,020,699	9,641,585	
前期末支払資金残高(12)	30,836,758	30,836,758	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	60,499,042	50,857,457	9,641,585	

法人本部拠点区分 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

(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				
	サービス活動収益計(1)			
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	91,571,147	88,432,355	3,138,792
	役員報酬	9,035,000	11,576,089	2,541,089
	職員給料	27,578,825	32,358,934	4,780,109
	賞与引当金繰入	16,342,326	15,625,573	716,753
	非常勤職員給与	23,934,425	16,088,398	7,846,027
	派遣職員費	266,178		266,178
	退職給付費用	445,000		445,000
	法定福利費	13,969,393	12,783,361	1,186,032
	事務費	52,155,586	44,084,999	8,070,587
	福利厚生費	407,304	354,180	53,124
	職員被服費		5,984	5,984
	旅費交通費	2,330,042	1,570,880	759,162
	研修研究費	349,535	167,898	181,637
	事務消耗品費	1,329,520	2,241,732	912,212
	水道光熱費	8,759	53,731	44,972
	修繕費	565,742	339,181	226,561
	通信運搬費	2,861,577	2,220,738	640,839
	会議費	2,824,972	2,212,579	612,393
	業務委託費	36,354,356	29,757,052	6,597,304
	業務委託費	36,354,356	29,757,052	6,597,304
	手数料	1,843,473	694,202	1,149,271
	保険料	583,800	610,752	26,952
	賃借料	83,760	285,155	201,395
	土地・建物賃借料	603,100	531,800	71,300
	租税公課	173,908	500,450	326,542
	保守料	1,412,776	2,084,572	671,796
	雑費	422,962	454,113	31,151
	雑費	422,962	454,113	31,151
	減価償却費	2,962,684	2,947,328	15,356
	国庫補助金等特別積立金取崩額	44,000	44,000	0
	サービス活動費用計(2)	146,645,417	135,420,682	11,224,735
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	146,645,417	135,420,682	11,224,735
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	381	145	236
	その他のサービス活動外収益	0	941,196	941,196
	雑収益	0	941,196	941,196
	雑収益	0	941,196	941,196
	サービス活動外収益計(4)	381	941,341	940,960
費用				
支払利息	105,886	56,804	49,082	
サービス活動外費用計(5)	105,886	56,804	49,082	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	105,505	884,537	990,042	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	146,750,922	134,536,145	12,214,777	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	125,637,340	103,078,954	22,558,386
	拠点区分間固定資産移管収益	79,209		79,209
	その他の特別収益	237,914		237,914
	その他の特別収益	237,914		237,914
	特別収益計(8)	125,954,463	103,078,954	22,875,509
費用				
固定資産売却損・処分損		4	4	
器具及び備品売却損・処分損		4	4	

法人本部拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	その他の特別損失	83,000		83,000
	その他の特別損失	83,000		83,000
	特別費用計(9)	83,000	4	82,996
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	125,871,463	103,078,950	22,792,513
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,879,459	31,457,195	10,577,736
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	23,188,023	8,269,172	31,457,195
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,067,482	23,188,023	20,879,459
	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)	44,067,482	23,188,023	20,879,459

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	158,293,319	79,148,316	79,145,003	流動負債	217,805,049	118,783,352	99,021,697
現金預金	69,441,990	36,115,751	33,326,239	短期運営資金借入金	150,000,000	100,000,000	50,000,000
未収金	559,240	499,349	59,891	事業未払金	4,018,942	6,099,886	2,080,944
立替金	150,000	0	150,000	1年以内返済予定設備資金借入金	2,072,710	2,196,000	123,290
前払費用	86,640	255,210	168,570	未払費用	20,222,932	1,761,426	18,461,506
拠点区分間貸付金	88,055,449	42,278,006	45,777,443	預り金	19,642,325	44,555	19,597,770
				職員預り金	932,277	424,567	507,710
				拠点区分間借入金	14,334,300	1,654,640	12,679,660
				賞与引当金	6,581,563	6,602,278	20,715
固定資産	15,561,582	18,681,057	3,119,475	固定負債	0	2,072,710	2,072,710
基本財産				設備資金借入金	0	2,072,710	2,072,710
その他の固定資産	15,561,582	18,681,057	3,119,475	負債の部合計	217,805,049	120,856,062	96,948,987
車輜運搬具	21,647	112,566	90,919	純資産の部			
器具及び備品	287,191	453,617	166,426	基本金			
ソフトウェア	2,753,654	5,379,784	2,626,130	国庫補助金等特別積立金	117,334	161,334	44,000
拠点区分間長期貸付金	12,000,000	12,000,000	0	その他の積立金			
差入保証金	488,000	724,000	236,000	次期繰越活動増減差額	44,067,482	23,188,023	20,879,459
その他の固定資産	11,090	11,090	0	(うち当期活動増減差額)	20,879,459	31,457,195	10,577,736
				純資産の部合計	43,950,148	23,026,689	20,923,459
資産の部合計	173,854,901	97,829,373	76,025,528	負債及び純資産の部合計	173,854,901	97,829,373	76,025,528

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法
- ・ リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有しない

(3) 引当金の計上基準

- ・ 賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

(4) リース取引の会計処理

- ・ 1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

2. 重要な会計方針の変更

該当無し

3. 採用する退職給付制度

該当無し

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は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) サービス区分を設けていないため作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当無し

7. 担保に供している資産

該当無し

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車輛運搬具	1,044,110	1,022,463	21,647
器具及び備品	4,292,750	4,005,559	287,191
小計	5,336,860	5,028,022	308,838
合計	5,336,860	5,028,022	308,838

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

該当なし

(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
未収金	559,240		559,240
合計	559,240	0	559,240

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

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4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育園
拠点区分 法人本部

(単位:円)

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	
その他の固定資産(有形固定資産)															
車両及び運搬具	112,566	0	0	0	90,919	0	0	0	21,647	0	1,022,463	0	1,044,110	0	
器具及び備品	453,617	0	79,209	0	245,635	0	0	0	287,191	0	4,005,559	0	4,292,750	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	566,183	0	79,209	0	336,554	0	0	0	308,838	0	5,028,022	0	5,336,860	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	5,379,784	161,334	0	0	2,626,130	44,000	0	0	2,753,654	117,334	10,828,334	102,666	13,581,988	220,000	
差入保証金	724,000	0	18,000	0	0	0	254,000	0	488,000	0	0	0	488,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	6,103,784	161,334	18,000	0	2,626,130	44,000	254,000	0	3,241,654	117,334	10,828,334	102,666	14,069,988	220,000	
その他の固定資産計	6,669,967	161,334	97,209	0	2,962,684	44,000	254,000	0	3,550,492	117,334	15,856,356	102,666	19,406,848	220,000	
基本財産及びその他の固定資産計	6,669,967	161,334	97,209	0	2,962,684	44,000	254,000	0	3,550,492	117,334	15,856,356	102,666	19,406,848	220,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	6,669,967	161,334	97,209	0	2,962,684	44,000	254,000	0	3,550,492	117,334					

- (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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 法人本部

(単価：円)

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	6,602,278	16,342,326 ()	16,363,041 ()	()	6,581,563	その他：下石神井第三保育園
		()	()	()	0	
計	6,602,278	16,342,326 (0)	16,363,041 (0)	0 (0)	6,581,563	

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

国立保育園

国立保育園拠点区分 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

(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	163,864,510	162,664,367	1,200,143		
	委託費収入	95,990,880	95,092,115	898,765		
	利用者等利用料収入	1,890,000	1,831,500	58,500		
	利用者等利用料収入(一般)	1,890,000	1,831,500	58,500		
	その他の事業収入	65,983,630	65,740,752	242,878		
	補助金事業収入(公費)	62,275,870	62,396,852	120,982		
	補助金事業収入(一般)	3,707,760	3,343,900	363,860		
	経常経費寄附金収入		8,976	8,976		
	受取利息配当金収入	60	1,813	1,753		
	その他の収入	1,817,012	2,852,769	1,035,757		
	受入研修費収入	5,000	51,000	46,000		
	利用者等外給食費収入	1,301,360	1,295,400	5,960		
	その他の収入		2,900	2,900		
	雑収入	510,652	1,503,469	992,817		
	雑収入	510,652	1,503,469	992,817		
	事業活動収入計(1)		165,681,582	165,527,925	153,657	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	118,790,007	122,843,653	4,053,646
職員給料支出			62,209,252	62,618,326	409,074	
職員賞与支出			19,968,648	20,240,613	271,965	
非常勤職員給与支出			21,240,047	21,771,561	531,514	
派遣職員費支出				71,376	71,376	
退職給付支出			711,997	1,501,012	789,015	
法定福利費支出			14,660,063	16,640,765	1,980,702	
事業費支出			15,268,367	14,750,837	517,530	
給食費支出			7,764,772	7,446,662	318,110	
保健衛生費支出			1,058,822	1,172,142	113,320	
保育材料費支出			1,005,311	989,902	15,409	
水道光熱費支出			3,548,084	3,378,927	169,157	
消耗器具備品費支出			1,697,499	1,643,594	53,905	
保険料支出			99,450	43,450	56,000	
賃借料支出			59,438	52,949	6,489	
雑支出			34,991	23,211	11,780	
事務費支出			13,306,550	13,992,819	686,269	
福利厚生費支出		3,474,463	3,572,578	98,115		
職員被服費支出		37,640	29,773	7,867		
旅費交通費支出		55,117	139,053	83,936		
研修研究費支出		85,900	55,923	29,977		
事務消耗品費支出		450,187	349,323	100,864		
修繕費支出		2,073,130	2,851,283	778,153		
通信運搬費支出		490,156	455,822	34,334		
業務委託費支出		3,097,013	3,084,482	12,531		
業務委託費支出		3,097,013	3,084,482	12,531		
手数料支出		142,534	151,444	8,910		
保険料支出		2,027,188	1,913,641	113,547		
賃借料支出			21,384	21,384		
保守料支出		1,252,722	1,234,613	18,109		
雑支出		120,500	133,500	13,000		
雑支出		120,500	133,500	13,000		
その他の支出		1,256,980	1,295,400	38,420		
利用者等外給食費支出	1,256,980	1,295,400	38,420			
事業活動支出計(2)		148,621,904	152,882,709	4,260,805		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,059,678	12,645,216	4,414,462		
収入	施設整備等補助金収入		1,402,970	1,402,970		
	施設整備等補助金収入		1,402,970	1,402,970		

国立保育園拠点区分 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

(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)		1,402,970	1,402,970	
	支出				
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	2,583,790 2,583,790	1,434,470 1,434,470	1,149,320 1,149,320	
	施設整備等支出計(5)	2,583,790	1,434,470	1,149,320	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		2,583,790	31,500	2,552,290	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	425,500	425,500	
	退職給付引当資産取崩収入	0	425,500	425,500	
	その他の活動による収入	0	5,220	5,220	
	その他の収入	0	5,220	5,220	
	その他の活動収入計(7)	0	430,720	430,720	
	支出				
	積立資産支出	16,019,350	14,018,440	2,000,910	
	退職給付引当資産支出	1,019,350	1,018,440	910	
	人件費積立資産支出(保育)	15,000,000	13,000,000	2,000,000	
拠点区分間繰入金支出	7,638,000	7,638,000	0		
その他の活動による支出	235,800	423,530	187,730		
その他の支出	235,800	423,530	187,730		
その他の活動支出計(8)	23,893,150	22,079,970	1,813,180		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		23,893,150	21,649,250	2,243,900	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,417,262	9,035,534	381,728	
前期末支払資金残高(12)		41,571,277	41,571,277	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		32,154,015	32,535,743	381,728	

国立保育園拠点区分 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

(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	162,664,367	153,065,633	9,598,734
	委託費収益	95,092,115	90,112,210	4,979,905
	利用者等利用料収益	1,831,500	1,734,120	97,380
	利用者等利用料収益(一般)	1,831,500	1,734,120	97,380
	その他の事業収益	65,740,752	61,219,303	4,521,449
	補助金事業収益(公費)	62,396,852	58,688,003	3,708,849
	補助金事業収益(一般)	3,343,900	2,531,300	812,600
	経常経費寄附金収益	8,976		8,976
	その他の収益	2,900		2,900
	その他の収益	2,900		2,900
サービス活動収益計(1)		162,676,243	153,065,633	9,610,610
費用	人件費	122,724,045	125,935,349	3,211,304
	職員給料	62,618,326	67,655,746	5,037,420
	賞与引当金繰入	19,528,065	21,245,372	1,717,307
	非常勤職員給与	21,771,561	19,690,176	2,081,385
	派遣職員費	71,376		71,376
	退職給付費用	2,093,952	2,065,420	28,532
	法定福利費	16,640,765	15,278,635	1,362,130
	事業費	14,737,509	13,777,887	959,622
	給食費	7,433,334	6,348,611	1,084,723
	保健衛生費	1,172,142	890,527	281,615
	保育材料費	989,902	933,915	55,987
	水道光熱費	3,378,927	4,145,424	766,497
	消耗器具備品費	1,643,594	1,336,541	307,053
	保険料	43,450	49,580	6,130
	賃借料	52,949	52,125	824
	雑費	23,211	21,164	2,047
	事務費	13,992,819	12,513,397	1,479,422
	福利厚生費	3,572,578	3,385,747	186,831
	職員被服費	29,773	33,755	3,982
	旅費交通費	139,053	51,672	87,381
	研修研究費	55,923	127,231	71,308
	事務消耗品費	349,323	410,800	61,477
	修繕費	2,851,283	852,478	1,998,805
	通信運搬費	455,822	500,939	45,117
	業務委託費	3,084,482	3,074,980	9,502
	業務委託費	3,084,482	3,074,980	9,502
	手数料	151,444	94,439	57,005
	保険料	1,913,641	1,833,753	79,888
	賃借料	21,384		21,384
	保守料	1,234,613	2,021,003	786,390
	雑費	133,500	126,600	6,900
	雑費	133,500	126,600	6,900
	減価償却費	6,069,471	6,234,231	164,760
国庫補助金等特別積立金取崩額	2,863,505	1,914,512	948,993	
サービス活動費用計(2)		154,660,339	156,546,352	1,886,013
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,015,904	3,480,719	11,496,623
収益	受取利息配当金収益	1,813	1,944	131
	その他のサービス活動外収益	2,849,869	3,787,164	937,295
	受入研修費収益	51,000	92,000	41,000
	利用者等外給食収益	1,295,400	1,157,700	137,700
	雑収益	1,503,469	2,537,464	1,033,995
	雑収益	1,503,469	2,537,464	1,033,995
サービス活動外収益計(4)		2,851,682	3,789,108	937,426
費用	その他のサービス活動外費用	1,295,400	1,157,700	137,700
	利用者等外給食費	1,295,400	1,157,700	137,700

国立保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用				
	サービス活動外費用計(5)	1,295,400	1,157,700	137,700
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,556,282	2,631,408	1,075,126
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,572,186	849,311	10,421,497
特別増減の部 収益	施設整備等補助金収益	1,402,970		1,402,970
	施設整備等補助金収益	1,402,970		1,402,970
	その他の特別収益	5,220	546,920	541,700
	その他の特別収益	5,220	546,920	541,700
特別収益計(8)		1,408,190	546,920	861,270
特別増減の部 費用	固定資産売却損・処分損	7,723		7,723
	器具及び備品売却損・処分損	7,723		7,723
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,402,970		1,402,970
	拠点区分間繰入金費用	7,638,000	8,136,000	498,000
	その他の特別損失	423,530	1,884,000	1,460,470
	その他の特別損失	423,530	1,884,000	1,460,470
	特別費用計(9)	9,472,223	10,020,000	547,777
特別増減差額(10)=(8)-(9)		8,064,033	9,473,080	1,409,047
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,508,153	10,322,391	11,830,544
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	158,065,068	168,387,459	10,322,391
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	159,573,221	158,065,068	1,508,153
	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)	13,000,000		13,000,000
	人件費積立金積立額(保育)	13,000,000		13,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		146,573,221	158,065,068	11,491,847

国立保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	40,717,740	47,859,690	7,141,950	流動負債	15,803,649	14,635,941	1,167,708
現金預金	22,885,663	35,063,182	12,177,519	事業未払金	4,018,724	3,679,193	339,531
事業未収金	14,707,987	8,849,327	5,858,660	未払費用	3,354,696	2,150,356	1,204,340
未収金	196,980	480,731	283,751	職員預り金	757,078	420,693	336,385
未収補助金	583,567	1,458,900	875,333	賞与引当金	7,673,151	8,385,699	712,548
給食用材料	51,499	38,171	13,328				
立替金	900	900	0				
前払費用	724,771	840,242	115,471				
拠点区分間貸付金	1,566,373	1,128,237	438,136				
固定資産	251,076,447	243,292,275	7,784,172	固定負債	8,137,212	8,710,316	573,104
基本財産	46,712,557	49,491,307	2,778,750	退職給付引当金	8,137,212	8,710,316	573,104
土地	3,600,000	3,600,000	0	負債の部合計	23,940,861	23,346,257	594,604
建物	43,112,557	45,891,307	2,778,750	純資産の部			
その他の固定資産	204,363,890	193,800,968	10,562,922	基本金	8,150,000	8,150,000	0
土地	86,702,889	86,702,889	0	第1号基本金	7,950,000	7,950,000	0
建物	18,116,632	19,816,961	1,700,329	第3号基本金	200,000	200,000	0
構築物	3,257,700	3,990,894	733,194	国庫補助金等特別積立金	27,717,222	29,177,757	1,460,535
器具及び備品	2,609,074	1,980,125	628,949	その他の積立金	85,412,883	72,412,883	13,000,000
ソフトウェア	49,500	108,900	59,400	人件費積立金(保育)	57,000,000	44,000,000	13,000,000
退職給付引当資産	8,137,212	8,710,316	573,104	修繕積立金(保育)	28,412,883	28,412,883	0
人件費積立資産(保育)	57,000,000	44,000,000	13,000,000	次期繰越活動増減差額	146,573,221	158,065,068	11,491,847
修繕積立資産(保育)	28,412,883	28,412,883	0	(うち当期活動増減差額)	1,508,153	10,322,391	11,830,544
差入保証金	78,000	78,000	0	純資産の部合計	267,853,326	267,805,708	47,618
資産の部合計	291,794,187	291,151,965	642,222	負債及び純資産の部合計	291,794,187	291,151,965	642,222

計算書類に対する注記（国立保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品 - 定額法

・リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している

・賞与引当金 - 翌年に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

(4) リース取引の会計処理

・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 国立保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分を設けていないため作成していない。

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
土地	3,600,000	0	0	3,600,000
建物	45,891,307	0	2,778,750	43,112,557
合計	49,491,307	0	2,778,750	46,712,557

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

該当無し

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）3,600,000円

建物（基本財産）43,112,557円

計 46,712,557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

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	140,340,980	97,228,423	43,112,557
小計	140,340,980	97,228,423	43,112,557
その他の固定資産			
建物	26,820,301	8,703,669	18,116,632
構築物	12,163,353	8,905,653	3,257,700
器具及び備品	23,362,139	20,753,065	2,609,074
小計	62,345,793	38,362,387	23,983,406
合計	202,686,773	135,590,810	67,095,963

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	14,707,987	0	14,707,987
未収金	196,980	0	196,980
未収補助金	583,567	0	583,567
合計	15,488,534	0	15,488,534

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

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4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育園
拠点区分 国立保育園

(単位:円)

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	
基本財産(有形固定資産)															
建物	45,891,307	27,728,752	0	0	2,778,750	1,699,869	0	0	43,112,557	26,028,883	97,228,423	59,823,117	140,340,980	85,852,000	
土地	3,600,000	0	0	0	0	0	0	0	3,600,000	0	0	0	3,600,000	0	
基本財産合計	49,491,307	27,728,752	0	0	2,778,750	1,699,869	0	0	46,712,557	26,028,883	97,228,423	59,823,117	143,940,980	85,852,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	19,816,961	1,122,120	0	0	1,700,329	97,747	0	0	18,116,632	1,024,373	8,703,669	330,631	26,820,301	1,355,004	
構築物	3,990,894	0	0	0	733,194	0	0	0	3,257,700	0	8,905,653	0	12,163,353	0	
器具及び備品	1,980,125	225,925	1,434,470	495,247	797,798	103,098	7,723	0	2,609,074	618,074	20,753,065	905,772	23,362,139	1,523,846	
土地	86,702,889	0	0	0	0	0	0	0	86,702,889	0	0	0	86,702,889	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	112,490,869	1,348,045	1,434,470	495,247	3,231,321	200,845	7,723	0	110,686,295	1,642,447	38,362,387	1,236,403	149,048,682	2,878,850	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	108,900	100,960	0	0	59,400	55,068	0	0	49,500	45,892	792,500	229,450	842,000	275,342	
差入保証金	78,000	0	0	0	0	0	0	0	78,000	0	0	0	78,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	186,900	100,960	0	0	59,400	55,068	0	0	127,500	45,892	792,500	229,450	920,000	275,342	
その他の固定資産計	112,677,769	1,449,005	1,434,470	495,247	3,290,721	255,913	7,723	0	110,813,795	1,688,339	39,154,887	1,465,853	149,968,682	3,154,192	
基本財産及びその他の固定資産計	162,169,076	29,177,757	1,434,470	495,247	6,069,471	1,955,782	7,723	0	157,526,352	27,717,222	136,383,310	61,288,970	293,909,662	89,006,192	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	162,169,076	29,177,757	1,434,470	495,247	6,069,471	1,955,782	7,723	0	157,526,352	27,717,222	136,383,310	61,288,970	293,909,662	89,006,192	

(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、償還補助助額を記載した上で、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 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 国立保育園

(単価：円)

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	8,385,699	19,528,065 ()	20,240,613 ()	()	7,673,151	
退職給付引当金	8,710,316	4,174,336 (3,155,896)	4,747,440 (4,321,940)	()	8,137,212	
計	17,096,015	23,702,401 (3,155,896)	24,988,053 (4,321,940)	0 (0)	15,810,363	

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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 国立保育園

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金(保育)	44,000,000	13,000,000		57,000,000	
修繕積立金(保育)	28,412,883			28,412,883	
				0	
計	72,412,883	13,000,000	0	85,412,883	

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費確保資産(保育)	44,000,000	13,000,000		57,000,000	
修繕積立資産(保育)	28,412,883			28,412,883	
退職給付引当資産	8,710,316	4,174,336	4,747,440	8,137,212	退職給付引当金に対応している。
				0	
計	81,123,199	17,174,336	4,747,440	93,550,095	

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

北保育園

北保育園拠点区分 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

(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	204,419,476	203,231,830	1,187,646		
	委託費収入	119,985,576	121,777,930	1,792,354		
	利用者等利用料収入	2,322,000	2,353,500	31,500		
	利用者等利用料収入(一般)	2,322,000	2,353,500	31,500		
	その他の事業収入	82,111,900	79,100,400	3,011,500		
	補助金事業収入(公費)	81,573,900	78,585,900	2,988,000		
	補助金事業収入(一般)	538,000	514,500	23,500		
	受取利息配当金収入	108	1,352	1,244		
	その他の収入	2,708,260	3,624,660	916,400		
	受入研修費収入	5,000	108,800	103,800		
	利用者等外給食費収入	2,123,980	2,043,400	80,580		
	その他の収入		7,200	7,200		
	雑収入	579,280	1,465,260	885,980		
	雑収入	579,280	1,465,260	885,980		
	事業活動収入計(1)		207,127,844	206,857,842	270,002	
事業活動による収支	支出	人件費支出	140,668,148	139,729,769	938,379	
		職員給料支出	73,193,489	74,152,774	959,285	
		職員賞与支出	24,761,329	23,935,068	826,261	
		非常勤職員給与と支出	23,453,810	21,225,899	2,227,911	
		派遣職員費支出		898,521	898,521	
		退職給付支出	970,908	1,207,700	236,792	
		法定福利費支出	18,288,612	18,309,807	21,195	
		事業費支出	13,860,797	13,893,345	32,548	
		給食費支出	6,383,200	7,168,331	785,131	
		保健衛生費支出	849,409	1,017,451	168,042	
		保育材料費支出	500,000	755,076	255,076	
		水道光熱費支出	4,584,408	3,630,199	954,209	
		消耗器具備品費支出	1,400,000	1,250,304	149,696	
		保険料支出	43,780	43,780	0	
		雑支出	100,000	28,204	71,796	
	事務費支出	25,004,028	26,356,320	1,352,292		
	福利厚生費支出	6,957,607	6,700,092	257,515		
	職員被服費支出	33,066	33,066	0		
	旅費交通費支出	77,159	61,110	16,049		
	研修研究費支出	160,200	56,674	103,526		
	事務消耗品費支出	554,124	668,198	114,074		
	修繕費支出	1,000,000	752,174	247,826		
	通信運搬費支出	749,371	543,073	206,298		
	業務委託費支出	3,132,246	4,973,494	1,841,248		
	業務委託費支出	3,132,246	4,973,494	1,841,248		
	手数料支出	68,063	103,391	35,328		
	保険料支出	405,500	417,058	11,558		
	賃借料支出	17,556	17,556	0		
	土地・建物賃借料支出	10,900,824	11,071,091	170,267		
	租税公課支出	0	400	400		
	保守料支出	766,212	800,543	34,331		
	雑支出	182,100	158,400	23,700		
	雑支出	182,100	158,400	23,700		
	その他の支出	2,121,600	2,043,400	78,200		
利用者等外給食費支出	2,121,600	2,043,400	78,200			
事業活動支出計(2)		181,654,573	182,022,834	368,261		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		25,473,271	24,835,008	638,263		
収入	施設整備等補助金収入		2,295,020	2,295,020		
	施設整備等補助金収入		2,295,020	2,295,020		

北保育園拠点区分 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

(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)		2,295,020	2,295,020		
	支出					
	固定資産取得支出	3,391,892	3,329,068	62,824		
	器具及び備品取得支出	808,520	663,020	145,500		
	構築物取得支出	2,583,372	2,666,048	82,676		
	施設整備等支出計(5)	3,391,892	3,329,068	62,824		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,391,892	1,034,048	2,357,844		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入		310,500	310,500		
	退職給付引当資産取崩収入		310,500	310,500		
	拠点区分間繰入金収入	40,000,000		40,000,000		
	その他の活動による収入	229,894	311,394	81,500		
	その他の収入	152,894	234,394	81,500		
	差入保証金返還金収入	77,000	77,000	0		
		その他の活動収入計(7)	40,229,894	621,894	39,608,000	
	支出					
	積立資産支出	74,247,520	35,269,600	38,977,920		
	退職給付引当資産支出	1,247,520	1,269,600	22,080		
	人件費積立資産支出(保育)	73,000,000	34,000,000	39,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	9,141,000	9,141,000	0		
	その他の活動による支出	282,960	484,960	202,000		
その他の支出	282,960	484,960	202,000			
	その他の活動支出計(8)	83,671,480	44,895,560	38,775,920		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	43,441,586	44,273,666	832,080		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	21,360,207	20,472,706	887,501		
	前期末支払資金残高(12)	61,574,336	61,574,336	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	40,214,129	41,101,630	887,501		

北保育園拠点区分 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

(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	203,231,830	199,698,148	3,533,682	
	委託費収益	121,777,930	120,168,300	1,609,630	
	利用者等利用料収益	2,353,500	1,873,800	479,700	
	利用者等利用料収益(一般)	2,353,500	1,873,800	479,700	
	その他の事業収益	79,100,400	77,656,048	1,444,352	
	補助金事業収益(公費)	78,585,900	77,174,548	1,411,352	
	補助金事業収益(一般)	514,500	481,500	33,000	
	その他の収益	7,200	1,460	5,740	
	その他の収益	7,200	1,460	5,740	
		サービス活動収益計(1)	203,239,030	199,699,608	3,539,422
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	140,705,516	142,750,891	2,045,375	
	職員給料	74,152,774	78,469,536	4,316,762	
	賞与引当金繰入	23,951,715	26,208,817	2,257,102	
	非常勤職員給与	21,225,899	18,661,333	2,564,566	
	派遣職員費	898,521		898,521	
	退職給付費用	2,166,800	2,266,280	99,480	
	法定福利費	18,309,807	17,144,925	1,164,882	
	事業費	13,905,044	15,196,373	1,291,329	
	給食費	7,180,030	6,847,657	332,373	
	保健衛生費	1,017,451	894,591	122,860	
	保育材料費	755,076	1,118,399	363,323	
	水道光熱費	3,630,199	4,854,353	1,224,154	
	消耗器具備品費	1,250,304	1,357,487	107,183	
	保険料	43,780	48,000	4,220	
	雑費	28,204	75,886	47,682	
	事務費	26,356,320	25,755,152	601,168	
	福利厚生費	6,700,092	7,093,017	392,925	
	職員被服費	33,066	31,137	1,929	
	旅費交通費	61,110	73,104	11,994	
	研修研究費	56,674	91,467	34,793	
	事務消耗品費	668,198	564,787	103,411	
	修繕費	752,174	2,601,244	1,849,070	
	通信運搬費	543,073	574,520	31,447	
	業務委託費	4,973,494	2,559,081	2,414,413	
	業務委託費	4,973,494	2,559,081	2,414,413	
	手数料	103,391	100,632	2,759	
	保険料	417,058	405,500	11,558	
	賃借料	17,556		17,556	
	土地・建物賃借料	11,071,091	10,820,351	250,740	
	租税公課	400	200	200	
	保守料	800,543	766,212	34,331	
	雑費	158,400	73,900	84,500	
	雑費	158,400	73,900	84,500	
	減価償却費	3,750,489	3,677,579	72,910	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,145,131	2,030,067	115,064	
		サービス活動費用計(2)	182,572,238	185,349,928	2,777,690
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,666,792	14,349,680	6,317,112
	サービス活動外増減の部	収益			
		受取利息配当金収益	1,352	1,545	193
その他のサービス活動外収益		3,617,460	4,744,982	1,127,522	
受入研修費収益		108,800	51,000	57,800	
利用者等外給食収益		2,043,400	2,158,300	114,900	
雑収益		1,465,260	2,535,682	1,070,422	
雑収益		1,465,260	2,535,682	1,070,422	
	サービス活動外収益計(4)	3,618,812	4,746,527	1,127,715	
費用					
その他のサービス活動外費用	2,043,400	2,158,300	114,900		
利用者等外給食費	2,043,400	2,158,300	114,900		

北保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用					
	サービス活動外費用計(5)	2,043,400	2,158,300	114,900	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,575,412	2,588,227	1,012,815	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		22,242,204	16,937,907	5,304,297	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,295,020		2,295,020
		施設整備等補助金収益	2,295,020		2,295,020
		その他の特別収益	234,394	11,880	222,514
		その他の特別収益	234,394	11,880	222,514
	特別収益計(8)		2,529,414	11,880	2,517,534
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		器具及び備品売却損・処分損	1		1
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,295,020		2,295,020
拠点区分間繰入金費用		9,141,000	8,826,000	315,000	
その他の特別損失	484,960	6,000	478,960		
その他の特別損失	484,960	6,000	478,960		
特別費用計(9)		11,920,981	8,832,000	3,088,981	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		9,391,567	8,820,120	571,447	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,850,637	8,117,787	4,732,850	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	59,640,582	51,522,795	8,117,787	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	72,491,219	59,640,582	12,850,637	
	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)	34,000,000		34,000,000	
	人件費積立金積立額(保育)	34,000,000		34,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		38,491,219	59,640,582	21,149,363	

北保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	60,054,132	69,533,154	9,479,022	流動負債	29,024,138	18,002,108	11,022,030
現金預金	31,732,309	49,039,909	17,307,600	事業未払金	4,359,587	4,970,902	611,315
事業未収金	15,069,880	5,849,840	9,220,040	未払費用	3,236,557	1,874,013	1,362,544
未収金	575,349	761,995	186,646	預り金	1,000	1,000	0
未収補助金	450,376	2,032,310	1,581,934	職員預り金	597,700	582,085	15,615
給食用材料	47,967	59,666	11,699	拠点区分間借入金	10,709,691	471,152	10,238,539
立替金	54,030	23,700	30,330	賞与引当金	10,119,603	10,102,956	16,647
前払費用	12,124,221	11,755,834	368,387				
拠点区分間貸付金	0	9,900	9,900				
固定資産	124,944,201	90,019,843	34,924,358	固定負債	9,011,710	7,588,930	1,422,780
基本財産				退職給付引当金	9,011,710	7,588,930	1,422,780
その他の固定資産	124,944,201	90,019,843	34,924,358	負債の部合計	38,035,848	25,591,038	12,444,810
建物	5,343,288	6,405,149	1,061,861	純資産の部			
構築物	15,797,585	14,910,056	887,529	基本金			
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	15,471,266	15,321,377	149,889
器具及び備品	1,742,117	1,929,807	187,690	その他の積立金	93,000,000	59,000,000	34,000,000
ソフトウェア	49,500	108,900	59,400	人件費積立金(保育)	93,000,000	59,000,000	34,000,000
退職給付引当資産	9,011,710	7,588,930	1,422,780	次期繰越活動増減差額	38,491,219	59,640,582	21,149,363
人件費積立資産(保育)	93,000,000	59,000,000	34,000,000	(うち当期活動増減差額)	12,850,637	8,117,787	4,732,850
差入保証金	0	77,000	77,000	純資産の部合計	146,962,485	133,961,959	13,000,526
資産の部合計	184,998,333	159,552,997	25,445,336	負債及び純資産の部合計	184,998,333	159,552,997	25,445,336

計算書類に対する注記（北保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法
- ・ リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・ 賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

(4) リース取引の会計処理

- ・ 1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 北保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) サービス区分を設けていないため作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当無し

7. 担保に供している資産

該当無し

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	15,848,690	10,505,402	5,343,288
構築物	28,602,659	12,805,074	15,797,585
車輛運搬具	181,440	181,439	1
器具及び備品	18,974,422	17,232,305	1,742,117
小計	63,607,211	40,724,220	22,882,991
合計	63,607,211	40,724,220	22,882,991

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	15,069,880	0	15,069,880
未収金	575,349	0	575,349
未収補助金	450,376	0	450,376
合計	16,095,605	0	16,095,605

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

積立金の積立

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

人件費積立金

自然災害等、不測の事態が発生し、事業運営が困難となった場合に備えることを目的とした積立金であり、北保育園の積立金額は93,000,000円である。

上記に掲げる積立金は、上記の支出に充てる際に、理事会の決議により取り崩すものである。

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4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育園
拠点区分 北保育園

(単位:円)

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	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	6,405,149	2,691,776	0	0	1,061,861	586,183	0	0	5,343,288	2,105,593	10,505,402	6,643,407	15,848,690	8,749,000	
構築物	14,910,056	12,413,912	2,666,048	2,000,000	1,778,519	1,403,363	0	0	15,797,585	13,010,549	12,805,074	10,151,346	28,602,659	23,161,895	
車両及び運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	181,439	0	181,440	0	
器具及び備品	1,929,807	106,789	663,020	295,020	850,709	96,185	1	0	1,742,117	305,624	17,232,305	541,444	18,974,422	847,068	
その他の固定資産(有形固定資産)計	23,245,013	15,212,477	3,329,068	2,295,020	3,691,089	2,085,731	1	0	22,882,991	15,421,766	40,724,220	17,336,197	63,607,211	32,757,963	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	108,900	108,900	0	0	59,400	59,400	0	0	49,500	49,500	802,500	247,500	852,000	297,000	
差入保証金	77,000	0	0	0	0	0	77,000	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	185,900	108,900	0	0	59,400	59,400	77,000	0	49,500	49,500	802,500	247,500	852,000	297,000	
その他の固定資産計	23,430,913	15,321,377	3,329,068	2,295,020	3,750,489	2,145,131	77,001	0	22,932,491	15,471,266	41,526,720	17,583,697	64,459,211	33,054,963	
基本財産及びその他の固定資産計	23,430,913	15,321,377	3,329,068	2,295,020	3,750,489	2,145,131	77,001	0	22,932,491	15,471,266	41,526,720	17,583,697	64,459,211	33,054,963	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	23,430,913	15,321,377	3,329,068	2,295,020	3,750,489	2,145,131	77,001	0	22,932,491	15,471,266					

(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 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 北保育園

(単価：円)

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	10,102,956	23,951,715 ()	23,935,068 ()	()	10,119,603	
退職給付引当金	7,588,930	1,770,540 500,940)	347,760 37,260)	()	9,011,710	
計	17,691,886	25,722,255 500,940)	24,282,828 37,260)	0 0)	19,131,313	

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 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 北保育園

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金(保育)	59,000,000	34,000,000		93,000,000	
計	59,000,000	34,000,000	0	93,000,000	

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産(保育)	59,000,000	34,000,000		93,000,000	
退職給付引当資産	7,588,930	1,770,540	347,760	9,011,710	退職給付引当金に対応している。
計	66,588,930	35,770,540	347,760	102,011,710	

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

きたひだまり保育園

きたひだまり保育園拠点区分 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

(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	200,443,844	199,283,814	1,160,030		
	委託費収入	105,235,920	105,969,220	733,300		
	利用者等利用料収入	1,300,500	1,327,500	27,000		
	利用者等利用料収入(一般)	1,300,500	1,327,500	27,000		
	その他の事業収入	93,907,424	91,987,094	1,920,330		
	補助金事業収入(公費)	93,723,424	91,802,594	1,920,830		
	補助金事業収入(一般)	184,000	184,500	500		
	借入金利息補助金収入	13,350	24,378	11,028		
	受取利息配当金収入	110	643	533		
	その他の収入	2,484,212	3,004,069	519,857		
	受入研修費収入	15,000	45,000	30,000		
	利用者等外給食費収入	1,937,660	1,829,540	108,120		
	雑収入	531,552	1,129,529	597,977		
	雑収入	531,552	1,129,529	597,977		
事業活動収入計(1)		202,941,516	202,312,904	628,612		
事業活動による収支	支出	人件費支出	128,037,962	128,396,387	358,425	
		職員給料支出	64,298,949	64,700,470	401,521	
		職員賞与支出	22,070,937	21,137,970	932,967	
		非常勤職員給与支出	24,908,319	24,214,949	693,370	
		退職給付支出	756,492	816,660	60,168	
		法定福利費支出	16,003,265	17,526,338	1,523,073	
		事業費支出	13,298,816	13,701,367	402,551	
		給食費支出	6,212,792	6,307,175	94,383	
		保健衛生費支出	712,130	824,233	112,103	
		保育材料費支出	1,193,870	1,199,249	5,379	
		水道光熱費支出	3,526,451	3,588,148	61,697	
		消耗器具備品費支出	1,435,660	1,589,462	153,802	
		保険料支出	81,694	42,600	39,094	
		賃借料支出	79,400	72,930	6,470	
	雑支出	56,819	77,570	20,751		
	事務費支出	35,036,712	35,746,003	709,291		
	福利厚生費支出	3,079,535	3,090,827	11,292		
	職員被服費支出	9,180	3,180	6,000		
	旅費交通費支出	258,634	234,702	23,932		
	研修研究費支出	67,664	19,644	48,020		
	事務消耗品費支出	1,413,761	1,068,970	344,791		
	修繕費支出	129,800	179,630	49,830		
	通信運搬費支出	511,346	497,826	13,520		
	業務委託費支出	3,073,452	4,099,577	1,026,125		
	業務委託費支出	3,073,452	4,099,577	1,026,125		
	手数料支出	42,458	45,644	3,186		
	保険料支出	868,765	807,772	60,993		
	賃借料支出	14,784	14,784	0		
	土地・建物賃借料支出	24,868,800	24,868,800	0		
	保守料支出	594,733	708,147	113,414		
	雑支出	103,800	106,500	2,700		
	雑支出	103,800	106,500	2,700		
	支払利息支出	15,006	27,402	12,396		
	その他の支出	1,888,700	1,829,540	59,160		
利用者等外給食費支出	1,888,700	1,829,540	59,160			
事業活動支出計(2)		178,277,196	179,700,699	1,423,503		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		24,664,320	22,612,205	2,052,115		
収入	施設整備等補助金収入		2,191,280	2,191,280		
	施設整備等補助金収入		2,191,280	2,191,280		

きたひだまり保育園拠点区分 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

(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)		2,191,280	2,191,280		
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	3,480,000	3,480,000	0		
	固定資産取得支出	2,391,280	2,405,780	14,500		
	器具及び備品取得支出	2,391,280	2,405,780	14,500		
	施設整備等支出計(5)	5,871,280	5,885,780	14,500		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,871,280	3,694,500	2,176,780		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入		60,160	60,160		
	退職給付引当資産取崩収入		60,160	60,160		
	拠点区分間繰入金収入	50,000,000		50,000,000		
	その他の活動による収入	98,100	102,100	4,000		
	その他の収入	22,100	26,100	4,000		
	差入保証金返還金収入	76,000	76,000	0		
		その他の活動収入計(7)	50,098,100	162,260	49,935,840	
	支出					
	積立資産支出	89,076,400	39,105,380	49,971,020		
	退職給付引当資産支出	1,076,400	1,105,380	28,980		
	人件費積立資産支出(保育)	88,000,000	38,000,000	50,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	8,664,000	8,664,000	0		
	その他の活動による支出	1,131,840	1,132,570	730		
その他の支出	1,131,840	1,132,570	730			
	その他の活動支出計(8)	98,872,240	48,901,950	49,970,290		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	48,774,140	48,739,690	34,450		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	29,981,100	29,821,985	159,115		
	前期末支払資金残高(12)	66,057,049	66,057,049	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	36,075,949	36,235,064	159,115		

きたひだまり保育園拠点区分 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

(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	199,283,814	186,674,732	12,609,082		
	委託費収益	105,969,220	106,228,587	259,367		
	利用者等利用料収益	1,327,500	745,020	582,480		
	利用者等利用料収益(一般)	1,327,500	745,020	582,480		
	その他の事業収益	91,987,094	79,701,125	12,285,969		
	補助金事業収益(公費)	91,802,594	79,583,125	12,219,469		
	補助金事業収益(一般)	184,500	118,000	66,500		
	その他の収益		18,640	18,640		
	その他の収益		18,640	18,640		
		サービス活動収益計(1)	199,283,814	186,693,372	12,590,442	
サービス活動増減の部	費用	人件費	130,390,729	125,184,620	5,206,109	
		職員給料	64,700,470	62,625,539	2,074,931	
		賞与引当金繰入	22,087,092	21,070,711	1,016,381	
		非常勤職員給与	24,214,949	23,677,136	537,813	
		退職給付費用	1,861,880	2,001,030	139,150	
		法定福利費	17,526,338	15,810,204	1,716,134	
		事業費	13,683,805	12,163,615	1,520,190	
		給食費	6,289,613	4,515,037	1,774,576	
		保健衛生費	824,233	734,247	89,986	
		保育材料費	1,199,249	1,824,451	625,202	
		水道光熱費	3,588,148	3,811,827	223,679	
		消耗器具備品費	1,589,462	1,099,664	489,798	
		保険料	42,600	54,222	11,622	
		賃借料	72,930	72,930	0	
		雑費	77,570	51,237	26,333	
		事務費	35,746,003	35,368,115	377,888	
		福利厚生費	3,090,827	3,946,180	855,353	
		職員被服費	3,180	5,310	2,130	
		旅費交通費	234,702	126,485	108,217	
		研修研究費	19,644	41,248	21,604	
	事務消耗品費	1,068,970	1,401,220	332,250		
	修繕費	179,630	84,685	94,945		
	通信運搬費	497,826	550,148	52,322		
	業務委託費	4,099,577	2,822,641	1,276,936		
	業務委託費	4,099,577	2,822,641	1,276,936		
	手数料	45,644	40,590	5,054		
	保険料	807,772	774,819	32,953		
	賃借料	14,784	14,784	0		
	土地・建物賃借料	24,868,800	24,868,800	0		
	保守料	708,147	579,448	128,699		
	雑費	106,500	111,757	5,257		
	雑費	106,500	111,757	5,257		
	減価償却費	8,131,794	7,967,573	164,221		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	6,329,187	6,217,753	111,434		
		サービス活動費用計(2)	181,623,144	174,466,170	7,156,974	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,660,670	12,227,202	5,433,468	
	サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	24,378	33,666	9,288
			受取利息配当金収益	643	894	251
			その他のサービス活動外収益	3,004,069	4,853,472	1,849,403
			受入研修費収益	45,000	30,000	15,000
利用者等外給食収益			1,829,540	1,769,700	59,840	
雑収益			1,129,529	3,053,772	1,924,243	
雑収益			1,129,529	3,053,772	1,924,243	
	サービス活動外収益計(4)	3,029,090	4,888,032	1,858,942		
費用		支払利息	27,402	37,842	10,440	
		その他のサービス活動外費用	1,829,540	1,769,700	59,840	

きたひだまり保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	利用者等外給食費	1,829,540	1,769,700	59,840
	サービス活動外費用計(5)	1,856,942	1,807,542	49,400
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,172,148	3,080,490	1,908,342
経常増減差額(7)=(3)+(6)		18,832,818	15,307,692	3,525,126
収益	施設整備等補助金収益	2,191,280		2,191,280
	施設整備等補助金収益	2,191,280		2,191,280
	その他の特別収益	26,100		26,100
	その他の特別収益	26,100		26,100
特別収益計(8)		2,217,380		2,217,380
特別増減の部 費用	固定資産売却損・処分損	1	21,771	21,770
	器具及び備品売却損・処分損	1	21,771	21,770
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		21,770	21,770
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,191,280		2,191,280
	拠点区分間繰入金費用	8,664,000	8,778,000	114,000
	その他の特別損失	1,132,570	1,500	1,131,070
	その他の特別損失	1,132,570	1,500	1,131,070
	特別費用計(9)	11,987,851	8,779,501	3,208,350
特別増減差額(10)=(8)-(9)		9,770,471	8,779,501	990,970
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,062,347	6,528,191	2,534,156
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	82,884,404	76,356,213	6,528,191
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	91,946,751	82,884,404	9,062,347
	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)	38,000,000		38,000,000
	人件費積立金積立額(保育)	38,000,000		38,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		53,946,751	82,884,404	28,937,653

きたひだまり保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	46,704,978	76,433,823	29,728,845	流動負債	23,508,414	22,483,714	1,024,700
現金預金	31,600,223	67,156,058	35,555,835	事業未払金	6,754,948	7,861,286	1,106,338
事業未収金	11,871,890	5,760,760	6,111,130	1年以内返済予定設備資金借入金	3,480,000	3,480,000	0
未収金	1,454,950	756,716	698,234	未払費用	3,244,891	2,093,760	1,151,131
未収補助金	756,155	1,755,646	999,491	職員預り金	408,200	377,415	30,785
給食用材料	61,875	44,313	17,562	賞与引当金	9,620,375	8,671,253	949,122
立替金	0	495	495				
前払費用	506,313	515,435	9,122				
拠点区分間貸付金	453,572	444,400	9,172				
固定資産	172,012,213	138,399,728	33,612,485	固定負債	12,632,260	14,697,760	2,065,500
基本財産				設備資金借入金	3,770,000	7,250,000	3,480,000
その他の固定資産	172,012,213	138,399,728	33,612,485	退職給付引当金	8,862,260	7,447,760	1,414,500
建物	78,518,586	85,718,794	7,200,208	負債の部合計	36,140,674	37,181,474	1,040,800
車輛運搬具	1	21,617	21,616				
器具及び備品	3,093,866	1,538,657	1,555,209	純資産の部			
ソフトウェア	49,500	108,900	59,400	基本金			
退職給付引当資産	8,862,260	7,447,760	1,414,500	国庫補助金等特別積立金	65,629,766	69,767,673	4,137,907
人件費積立資産(保育)	63,000,000	25,000,000	38,000,000	その他の積立金	63,000,000	25,000,000	38,000,000
差入保証金	18,488,000	18,564,000	76,000	人件費積立金(保育)	63,000,000	25,000,000	38,000,000
				次期繰越活動増減差額	53,946,751	82,884,404	28,937,653
				(うち当期活動増減差額)	9,062,347	6,528,191	2,534,156
				純資産の部合計	182,576,517	177,652,077	4,924,440
資産の部合計	218,717,191	214,833,551	3,883,640	負債及び純資産の部合計	218,717,191	214,833,551	3,883,640

計算書類に対する注記(きたひだま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

- ・ 当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法
- ・ リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・ 賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

(4) リース取引の会計処理

- ・ 1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) きたひだまり保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) サービス区分を設けていないため作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

- (1) 「会計基準」第22条第6項の規定に基づく基本金の取り崩し

該当なし

- (2) 「会計基準」第22条第4項の規定に基づく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

該当なし

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通りである。

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 7,250,000円

計 7,250,000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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	135,322,720	56,804,134	78,518,586
車輛運搬具	129,690	129,689	1
器具及び備品	7,799,442	4,705,576	3,093,866
小計	143,251,852	61,639,399	81,612,453
合計	143,251,852	61,639,399	81,612,453

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	11,871,890	0	11,871,890
未収金	1,454,950	0	1,454,950
未収補助金	756,155	0	756,155
合計	14,082,995	0	14,082,995

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

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4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育園
拠点区分 さいたま市保良園

(単位:円)

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	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	85,718,794	69,022,990	0	0	7,200,208	5,820,398	0	0	78,518,586	63,202,592	56,804,134	46,522,788	135,322,720	109,725,380	
車両及び運搬具	21,617	0	0	0	21,616	0	0	0	1	0	129,689	0	129,690	0	
器具及び備品	1,538,657	635,783	2,405,780	2,191,280	850,570	449,389	1	0	3,093,866	2,377,674	4,705,576	1,616,062	7,799,442	3,993,736	
その他の固定資産(有形固定資産)計	87,279,068	69,658,773	2,405,780	2,191,280	8,072,394	6,269,787	1	0	81,612,453	65,580,266	61,639,399	48,138,850	143,251,852	113,719,116	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	108,900	108,900	0	0	59,400	59,400	0	0	49,500	49,500	769,140	247,500	818,640	297,000	
差入保証金	18,564,000	0	0	0	0	0	76,000	0	18,488,000	0	0	0	18,488,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	18,672,900	108,900	0	0	59,400	59,400	76,000	0	18,537,500	49,500	769,140	247,500	19,306,640	297,000	
その他の固定資産計	105,951,968	69,767,673	2,405,780	2,191,280	8,131,794	6,329,187	76,001	0	100,149,953	65,629,766	62,408,539	48,386,350	162,558,492	114,016,116	
基本財産及びその他の固定資産計	105,951,968	69,767,673	2,405,780	2,191,280	8,131,794	6,329,187	76,001	0	100,149,953	65,629,766	62,408,539	48,386,350	162,558,492	114,016,116	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0		0							
差引	105,951,968	69,767,673	2,405,780	2,191,280	8,131,794	6,329,187	76,001	0	100,149,953	65,629,766					

- (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 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 きたひだまり保育園

(単価：円)

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	8,671,253	22,087,092 ()	21,137,970 ()	()	9,620,375	
退職給付引当金	7,447,760	1,494,540 389,160 ()	80,040 19,880 ()	()	8,862,260	
計	16,119,013	23,581,632 ()	21,218,010 ()	0 ()	18,482,635	

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 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 きたひだまり保育園

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金(保育)	25,000,000	38,000,000		63,000,000	
				0	
				0	
計	25,000,000	38,000,000	0	63,000,000	

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産(保育)	25,000,000	38,000,000		63,000,000	
退職給付引当資産	7,447,760	1,494,540	80,040	8,862,260	退職給付引当金に対応している。
				0	
計	32,447,760	39,494,540	80,040	71,862,260	

拠点区分別 令和 5年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

国立ひまわり保育園

国立ひまわり保育園拠点区分 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

(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	228,278,158	231,517,588	3,239,430		
	委託費収入	128,295,700	133,665,920	5,370,220		
	利用者等利用料収入	3,424,500	3,456,000	31,500		
	利用者等利用料収入(一般)	3,424,500	3,456,000	31,500		
	その他の事業収入	96,557,958	94,395,668	2,162,290		
	補助金事業収入(公費)	95,838,958	93,663,668	2,175,290		
	補助金事業収入(一般)	719,000	732,000	13,000		
	借入金利息補助金収入	559,432	273,056	286,376		
	受取利息配当金収入	81	265	184		
	その他の収入	2,976,105	4,430,531	1,454,426		
	受入研修費収入		49,400	49,400		
	利用者等外給食費収入	2,407,200	1,925,420	481,780		
	その他の収入		123,120	123,120		
	雑収入	568,905	2,332,591	1,763,686		
	雑収入	568,905	2,332,591	1,763,686		
事業活動収入計(1)		231,813,776	236,221,440	4,407,664		
事業活動による収支	支出	人件費支出	164,693,295	168,298,009	3,604,714	
		職員給料支出	87,759,487	90,651,711	2,892,224	
		職員賞与支出	28,937,677	27,292,872	1,644,805	
		非常勤職員給与支出	25,393,954	24,691,896	702,058	
		派遣職員費支出		232,558	232,558	
		退職給付支出	1,023,495	2,120,900	1,097,405	
		法定福利費支出	21,578,682	23,308,072	1,729,390	
		事業費支出	18,367,357	19,096,921	729,564	
		給食費支出	9,057,251	9,305,641	248,390	
		保健衛生費支出	1,194,624	1,336,472	141,848	
		保育材料費支出	1,259,824	1,214,670	45,154	
		水道光熱費支出	4,439,743	4,737,570	297,827	
		消耗器具備品費支出	2,016,262	2,226,251	209,989	
		保険料支出	132,220	55,220	77,000	
		賃借料支出	101,205	97,955	3,250	
	雑支出	166,228	123,142	43,086		
	事務費支出	21,748,749	24,186,262	2,437,513		
	福利厚生費支出	7,080,692	7,138,329	57,637		
	職員被服費支出	14,000	7,795	6,205		
	旅費交通費支出	88,454	91,505	3,051		
	研修研究費支出	43,600	21,732	21,868		
	事務消耗品費支出	691,974	562,264	129,710		
	修繕費支出	550,000	641,300	91,300		
	通信運搬費支出	724,699	879,954	155,255		
	業務委託費支出	2,819,028	5,539,476	2,720,448		
	業務委託費支出	2,819,028	5,539,476	2,720,448		
	手数料支出	128,216	117,800	10,416		
	保険料支出	3,715,698	3,496,374	219,324		
	土地・建物賃借料支出	4,556,275	4,551,051	5,224		
	租税公課支出	115,566	115,566	0		
	保守料支出	1,046,947	913,016	133,931		
	雑支出	173,600	110,100	63,500		
	雑支出	173,600	110,100	63,500		
	支払利息支出	863,387	793,967	69,420		
	その他の支出	2,133,500	1,925,420	208,080		
利用者等外給食費支出	2,133,500	1,925,420	208,080			
事業活動支出計(2)		207,806,288	214,300,579	6,494,291		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		24,007,488	21,920,861	2,086,627		
収入	施設整備等補助金収入		1,479,000	1,479,000		
	施設整備等補助金収入		1,479,000	1,479,000		

国立ひまわり保育園拠点区分 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

(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)		1,479,000	1,479,000	
	設備資金借入金元金償還支出	9,048,000	9,048,000	0	
	固定資産取得支出	880,000	984,500	104,500	
	器具及び備品取得支出	880,000	984,500	104,500	
	施設整備等支出計(5)	9,928,000	10,032,500	104,500	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	9,928,000	8,553,500	1,374,500		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		974,280	974,280	
	退職給付引当資産取崩収入		974,280	974,280	
	その他の活動による収入	518,925	708,738	189,813	
	その他の収入	443,925	633,738	189,813	
	差入保証金返還金収入	75,000	75,000	0	
	その他の活動収入計(7)	518,925	1,683,018	1,164,093	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,496,000	2,496,000	0	
	積立資産支出	1,394,904	1,466,112	71,208	
	退職給付引当資産支出	1,394,904	1,466,112	71,208	
	拠点区分間繰入金支出	9,999,000	9,999,000	0	
	その他の活動による支出	593,760	740,240	146,480	
	その他の支出	593,760	740,240	146,480	
その他の活動支出計(8)	14,483,664	14,701,352	217,688		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,964,739	13,018,334	946,405		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	114,749	349,027	234,278		
前期末支払資金残高(12)	35,153,288	35,153,288	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	35,268,037	35,502,315	234,278		

国立ひまわり保育園拠点区分 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

(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	231,517,588	229,931,351	1,586,237	
	委託費収益	133,665,920	129,116,060	4,549,860	
	利用者等利用料収益	3,456,000	2,694,420	761,580	
	利用者等利用料収益(一般)	3,456,000	2,694,420	761,580	
	その他の事業収益	94,395,668	98,120,871	3,725,203	
	補助金事業収益(公費)	93,663,668	97,534,371	3,870,703	
	補助金事業収益(一般)	732,000	586,500	145,500	
	その他の収益	123,120	60	123,060	
	その他の収益	123,120	60	123,060	
	サービス活動収益計(1)		231,640,708	229,931,411	1,709,297
サービス活動増減の部	費用	人件費	169,185,416	160,361,076	8,824,340
		職員給料	90,651,711	83,313,225	7,338,486
		賞与引当金繰入	27,688,447	28,301,558	613,111
		非常勤職員給与	24,691,896	25,186,229	494,333
		派遣職員費	232,558		232,558
		退職給付費用	2,612,732	2,439,992	172,740
		法定福利費	23,308,072	21,120,072	2,188,000
		事業費	19,080,171	18,077,747	1,002,424
		給食費	9,288,891	8,584,059	704,832
		保健衛生費	1,336,472	1,304,377	32,095
		保育材料費	1,214,670	978,497	236,173
		水道光熱費	4,737,570	5,691,814	954,244
		消耗器具備品費	2,226,251	1,158,128	1,068,123
		保険料	55,220	130,625	75,405
		賃借料	97,955	97,955	0
		雑費	123,142	132,292	9,150
		事務費	24,186,262	21,413,937	2,772,325
		福利厚生費	7,138,329	7,760,631	622,302
		職員被服費	7,795	17,126	9,331
		旅費交通費	91,505	78,981	12,524
	研修研究費	21,732	4,690	17,042	
	事務消耗品費	562,264	443,971	118,293	
	水道光熱費		220,671	220,671	
	修繕費	641,300	1,170,378	529,078	
	通信運搬費	879,954	979,245	99,291	
	業務委託費	5,539,476	1,804,173	3,735,303	
	業務委託費	5,539,476	1,804,173	3,735,303	
	手数料	117,800	108,091	9,709	
	保険料	3,496,374	3,287,796	208,578	
	土地・建物賃借料	4,551,051	4,551,051	0	
	租税公課	115,566	200	115,366	
	保守料	913,016	877,333	35,683	
	雑費	110,100	109,600	500	
	雑費	110,100	109,600	500	
	減価償却費	21,245,539	21,362,712	117,173	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	16,561,143	16,041,023	520,120	
	サービス活動費用計(2)		217,136,245	205,174,449	11,961,796
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,504,463	24,756,962	10,252,499
	収益	借入金利息補助金収益	273,056	290,816	17,760
		受取利息配当金収益	265	308	43
その他のサービス活動外収益		4,307,411	5,529,087	1,221,676	
受入研修費収益		49,400	37,000	12,400	
利用者等外給食収益		1,925,420	2,296,020	370,600	
雑収益		2,332,591	3,196,067	863,476	
雑収益	2,332,591	3,196,067	863,476		
サービス活動外収益計(4)		4,580,732	5,820,211	1,239,479	

国立ひまわり保育園拠点区分 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

(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	793,967	883,278	89,311	
	その他のサービス活動外費用	1,925,420	2,296,020	370,600	
	利用者等外給食費	1,925,420	2,296,020	370,600	
	サービス活動外費用計(5)	2,719,387	3,179,298	459,911	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,861,345	2,640,913	779,568	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,365,808	27,397,875	11,032,067	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,479,000		1,479,000
		施設整備等補助金収益	1,479,000		1,479,000
		その他の特別収益	633,738	110,740	522,998
		その他の特別収益	633,738	110,740	522,998
	特別収益計(8)		2,112,738	110,740	2,001,998
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,479,000		1,479,000
		拠点区分間繰入金費用	9,999,000	9,690,000	309,000
		その他の特別損失	740,240	186,500	553,740
		その他の特別損失	740,240	186,500	553,740
	特別費用計(9)		12,218,240	9,876,500	2,341,740
特別増減差額(10)=(8)-(9)		10,105,502	9,765,760	339,742	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,260,306	17,632,115	11,371,809	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,408,202	4,223,913	17,632,115	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,668,508	13,408,202	6,260,306	
	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)	19,668,508	13,408,202	6,260,306	

国立ひまわり保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	46,012,908	45,661,833	351,075	流動負債	33,861,329	33,480,456	380,873
現金預金	27,177,837	34,446,224	7,268,387	事業未払金	4,182,806	5,380,384	1,197,578
事業未収金	14,842,370	6,349,940	8,492,430	1年以内返済予定設備資金借入金	9,048,000	9,048,000	0
未収金	1,097,260	768,875	328,385	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,496,000	2,496,000	0
未収補助金	1,051,221	2,244,414	1,193,193	未払費用	3,944,383	2,818,658	1,125,725
給食用材料	80,085	63,335	16,750	職員預り金	728,633	529,826	198,807
立替金	270,683	200,683	70,000	拠点区分間借入金	1,574,686	1,716,342	141,656
前払費用	1,425,960	1,588,362	162,402	賞与引当金	11,886,821	11,491,246	395,575
拠点区分間貸付金	67,492	0	67,492				
固定資産	398,352,548	420,381,919	22,029,371	固定負債	105,733,364	118,970,696	13,237,332
基本財産	356,384,853	373,345,985	16,961,132	設備資金借入金	74,824,000	83,872,000	9,048,000
建物	356,384,853	373,345,985	16,961,132	長期運営資金借入金	12,312,000	14,808,000	2,496,000
その他の固定資産	41,967,695	47,035,934	5,068,239	拠点区分間長期借入金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	17,706,790	19,617,792	1,911,002	退職給付引当金	8,597,364	10,290,696	1,693,332
器具及び備品	2,819,651	3,752,978	933,327	負債の部合計	139,594,693	152,451,152	12,856,459
ソフトウェア	151,862	607,440	455,578				
退職給付引当資産	8,597,364	10,290,696	1,693,332	純資産の部			
人件費積立資産(保育)	3,000,000	3,000,000	0	基本金			
差入保証金	9,692,028	9,767,028	75,000	国庫補助金等特別積立金	282,102,255	297,184,398	15,082,143
				その他の積立金	3,000,000	3,000,000	0
				人件費積立金(保育)	3,000,000	3,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	19,668,508	13,408,202	6,260,306
				(うち当期活動増減差額)	6,260,306	17,632,115	11,371,809
				純資産の部合計	304,770,763	313,592,600	8,821,837
資産の部合計	444,365,456	466,043,752	21,678,296	負債及び純資産の部合計	444,365,456	466,043,752	21,678,296

計算書類に対する注記（国立ひまわ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

・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品 - 定額法

・リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している

・賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

(4) リース取引の会計処理

・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 国立ひまわり保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分を設けていないため作成していない。

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	373,345,985	0	16,961,132	356,384,853
合計	373,345,985	0	16,961,132	356,384,853

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

該当無し

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（基本財産）356,384,853円

計 356,384,853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 52,688,000円

計 52,688,000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

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	435,536,795	79,151,942	356,384,853
小計	435,536,795	79,151,942	356,384,853
その他の固定資産			
構築物	26,539,819	8,833,029	17,706,790
器具及び備品	12,860,174	10,040,523	2,819,651
小計	39,399,993	18,873,552	20,526,441
合計	474,936,788	98,025,494	376,911,294

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4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育園
拠点区分 国立ひまわり保育園

(単位:円)

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	
基本財産(有形固定資産)															
建物	373,345,985	279,871,148	0	0	16,961,132	12,715,320	0	0	356,384,853	267,155,828	79,151,942	59,338,148	435,536,795	326,493,976	
基本財産合計	373,345,985	279,871,148	0	0	16,961,132	12,715,320	0	0	356,384,853	267,155,828	79,151,942	59,338,148	435,536,795	326,493,976	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	19,617,792	13,852,010	0	0	1,911,002	1,307,352	0	0	17,706,790	12,544,658	8,833,029	6,100,967	26,539,819	18,645,625	
器具及び備品	3,752,978	2,876,618	984,500	880,000	1,917,827	1,501,009	0	0	2,819,651	2,255,609	10,040,523	7,841,806	12,860,174	10,097,415	
その他の固定資産(有形固定資産)計	23,370,770	16,728,628	984,500	880,000	3,828,829	2,808,361	0	0	20,526,441	14,800,267	18,873,552	13,942,773	39,399,993	28,743,040	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	607,440	584,622	0	0	455,578	438,462	0	0	151,862	146,160	2,126,030	2,046,155	2,277,892	2,192,315	
差入保証金	9,767,028	0	0	0	0	0	75,000	0	9,692,028	0	0	0	9,692,028	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	10,374,468	584,622	0	0	455,578	438,462	75,000	0	9,843,890	146,160	2,126,030	2,046,155	11,969,920	2,192,315	
その他の固定資産計	33,745,238	17,313,250	984,500	880,000	4,284,407	3,246,823	75,000	0	30,370,331	14,946,427	20,999,582	15,988,928	51,369,913	30,935,355	
基本財産及びその他の固定資産計	407,091,223	297,184,398	984,500	880,000	21,245,539	15,962,143	75,000	0	386,755,184	282,102,255	100,151,524	75,327,076	486,906,708	357,429,331	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0						0					
差 引	407,091,223	297,184,398	984,500	880,000	21,245,539	15,962,143	75,000	0	386,755,184	282,102,255					

(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 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 国立ひまわり保育園

(単価：円)

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	11,491,246	27,688,447 ()	27,292,872 ()	()	11,886,821	
退職給付引当金	10,290,696	3,492,192 (2,026,080)	5,185,524 (4,211,244)	()	8,597,364	
計	21,781,942	31,180,639 (2,026,080)	32,478,396 (4,211,244)	0 (0)	20,484,185	

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 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 国立ひまわり保育園

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金(保育)	3,000,000			3,000,000	
				0	
				0	
計	3,000,000	0	0	3,000,000	

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金資産(保育)	3,000,000			3,000,000	
退職給付引当資産	10,290,696	3,492,192	5,185,524	8,597,364	退職給付引当金に対応している。
				0	
計	13,290,696	3,492,192	5,185,524	11,597,364	

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

西国分寺保育園

西国分寺保育園拠点区分 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

(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	262,357,410	264,727,382	2,369,972		
	委託費収入	145,532,170	146,439,490	907,320		
	利用者等利用料収入	3,622,500	3,591,000	31,500		
	利用者等利用料収入(一般)	3,622,500	3,591,000	31,500		
	その他の事業収入	113,202,740	114,696,892	1,494,152		
	補助金事業収入	1,809,000		1,809,000		
	補助金事業収入(公費)	110,371,740	113,579,392	3,207,652		
	補助金事業収入(一般)	1,022,000	1,117,500	95,500		
	借入金利息補助金収入		47,600	47,600		
	受取利息配当金収入	79	656	577		
	その他の収入	2,178,840	2,588,741	409,901		
	受入研修費収入	10,000	59,400	49,400		
	利用者等外給食費収入	2,009,740	1,963,500	46,240		
	その他の収入		150,680	150,680		
	雑収入	159,100	415,161	256,061		
	雑収入	159,100	415,161	256,061		
事業活動収入計(1)		264,536,329	267,364,379	2,828,050		
事業活動による収支	支出	人件費支出	189,794,209	193,885,613	4,091,404	
		職員給料支出	104,706,879	97,622,751	7,084,128	
		職員賞与支出	29,558,102	27,527,376	2,030,726	
		非常勤職員給与支出	31,813,613	31,852,328	38,715	
		派遣職員費支出		10,567,757	10,567,757	
		退職給付支出	1,112,489	2,657,448	1,544,959	
		法定福利費支出	22,603,126	23,657,953	1,054,827	
		事業費支出	21,882,614	22,847,205	964,591	
		給食費支出	11,388,548	11,367,259	21,289	
		保健衛生費支出	1,178,754	1,199,952	21,198	
		保育材料費支出	1,433,066	1,728,621	295,555	
		水道光熱費支出	5,416,039	4,873,304	542,735	
		消耗器具備品費支出	2,101,630	3,366,223	1,264,593	
		保険料支出	139,750	125,750	14,000	
		賃借料支出	129,618	137,839	8,221	
		雑支出	95,209	48,257	46,952	
	事務費支出	23,543,673	23,802,778	259,105		
	福利厚生費支出	4,995,417	5,223,039	227,622		
	職員被服費支出	59,516	30,876	28,640		
	旅費交通費支出	207,164	105,848	101,316		
	研修研究費支出	21,000	5,500	15,500		
	事務消耗品費支出	460,939	554,553	93,614		
	修繕費支出	675,720	1,926,100	1,250,380		
	通信運搬費支出	711,936	737,199	25,263		
	広報費支出	58,333		58,333		
	業務委託費支出	11,292,879	10,031,210	1,261,669		
	業務委託費支出	11,292,879	10,031,210	1,261,669		
	手数料支出	174,010	172,235	1,775		
	保険料支出	1,927,192	1,798,924	128,268		
	賃借料支出	40,000	49,324	9,324		
	土地・建物賃借料支出	1,255,000	1,878,000	623,000		
	租税公課支出	0	136,177	136,177		
	保守料支出	1,272,367	1,023,693	248,674		
	雑支出	392,200	130,100	262,100		
雑支出	392,200	130,100	262,100			
支払利息支出	214,200	178,500	35,700			
その他の支出	1,985,940	1,963,500	22,440			
利用者等外給食費支出	1,985,940	1,963,500	22,440			
事業活動支出計(2)		237,420,636	242,677,596	5,256,960		

西国分寺保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,115,693	24,686,783	2,428,910	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		1,848,000	1,848,000	
	施設整備等補助金収入		1,848,000	1,848,000	
	施設整備等収入計(4)		1,848,000	1,848,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,225,000	2,100,000	875,000	
固定資産取得支出	4,401,532	2,908,092	1,493,440		
器具及び備品取得支出	3,403,172	2,059,156	1,344,016		
構築物取得支出	998,360	848,936	149,424		
施設整備等支出計(5)	5,626,532	5,008,092	618,440		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,626,532	3,160,092	2,466,440		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		1,394,260	1,394,260	
	退職給付引当資産取崩収入		1,394,260	1,394,260	
	その他の活動による収入	17,280	282,780	265,500	
	その他の収入	17,280	282,780	265,500	
	その他の活動収入計(7)	17,280	1,677,040	1,659,760	
	支出				
	積立資産支出	1,648,755	1,590,220	58,535	
	退職給付引当資産支出	1,648,755	1,590,220	58,535	
	拠点区分間繰入金支出	11,334,000	11,334,000	0	
その他の活動による支出	274,000	274,000	0		
その他の支出	274,000	274,000	0		
その他の活動支出計(8)	13,256,755	13,198,220	58,535		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,239,475	11,521,180	1,718,295		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,249,686	10,005,511	1,755,825		
前期末支払資金残高(12)	30,991,680	30,991,680	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	39,241,366	40,997,191	1,755,825		

西国分寺保育園拠点区分 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

(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	264,727,382	241,225,520	23,501,862	
	委託費収益	146,439,490	135,379,510	11,059,980	
	利用者等利用料収益	3,591,000	3,559,500	31,500	
	利用者等利用料収益(一般)	3,591,000	3,559,500	31,500	
	その他の事業収益	114,696,892	102,286,510	12,410,382	
	補助金事業収益(公費)	113,579,392	101,014,010	12,565,382	
	補助金事業収益(一般)	1,117,500	1,272,500	155,000	
	その他の収益	150,680	2,960	147,720	
	その他の収益	150,680	2,960	147,720	
	サービス活動収益計(1)		264,878,062	241,228,480	23,649,582
サービス活動増減の部	費用	人件費	195,568,193	186,520,055	9,048,138
		職員給料	97,622,751	101,253,008	3,630,257
		賞与引当金繰入	29,013,996	31,070,981	2,056,985
		非常勤職員給与	31,852,328	28,719,395	3,132,933
		派遣職員費	10,567,757		10,567,757
		退職給付費用	2,853,408	3,037,662	184,254
		法定福利費	23,657,953	22,439,009	1,218,944
		事業費	22,808,410	21,233,817	1,574,593
		給食費	11,328,464	11,024,919	303,545
		保健衛生費	1,199,952	1,406,112	206,160
		保育材料費	1,728,621	1,130,274	598,347
		水道光熱費	4,873,304	5,075,798	202,494
		消耗器具備品費	3,366,223	2,088,698	1,277,525
		保険料	125,750	124,340	1,410
		賃借料	137,839	282,578	144,739
		雑費	48,257	101,098	52,841
		事務費	23,802,778	18,431,875	5,370,903
		福利厚生費	5,223,039	3,930,398	1,292,641
		職員被服費	30,876	39,140	8,264
		旅費交通費	105,848	463,007	357,159
	研修研究費	5,500	3,818	1,682	
	事務消耗品費	554,553	267,064	287,489	
	修繕費	1,926,100	177,672	1,748,428	
	通信運搬費	737,199	955,938	218,739	
	業務委託費	10,031,210	6,874,112	3,157,098	
	業務委託費	10,031,210	6,874,112	3,157,098	
	手数料	172,235	212,265	40,030	
	保険料	1,798,924	1,722,552	76,372	
	賃借料	49,324	170,284	120,960	
	土地・建物賃借料	1,878,000	1,926,240	48,240	
	租税公課	136,177		136,177	
	保守料	1,023,693	1,547,885	524,192	
	雑費	130,100	141,500	11,400	
	雑費	130,100	141,500	11,400	
	減価償却費	7,951,348	12,962,334	5,010,986	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,124,382	6,661,087	1,536,705	
	サービス活動費用計(2)		245,006,347	232,486,994	12,519,353
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		19,871,715	8,741,486	11,130,229
	収益	借入金利息補助金収益	47,600	57,120	9,520
		受取利息配当金収益	656	754	98
その他のサービス活動外収益		2,438,061	4,546,615	2,108,554	
受入研修費収益		59,400	84,000	24,600	
利用者等外給食収益		1,963,500	2,122,620	159,120	
雑収益		415,161	2,339,995	1,924,834	
雑収益	415,161	2,339,995	1,924,834		
サービス活動外収益計(4)		2,486,317	4,604,489	2,118,172	

西国分寺保育園拠点区分 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

(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	178,500	214,200	35,700	
	その他のサービス活動外費用	1,963,500	2,122,620	159,120	
	利用者等外給食費	1,963,500	2,122,620	159,120	
	サービス活動外費用計(5)	2,142,000	2,336,820	194,820	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		344,317	2,267,669	1,923,352	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,216,032	11,009,155	9,206,877	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,848,000		1,848,000
		施設整備等補助金収益	1,848,000		1,848,000
		その他の特別収益	282,780	554,500	271,720
		その他の特別収益	282,780	554,500	271,720
	特別収益計(8)		2,130,780	554,500	1,576,280
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,848,000		1,848,000
		拠点区分間繰入金費用	11,334,000	11,082,000	252,000
		拠点区分間固定資産移管費用	79,209		79,209
		その他の特別損失	274,000		274,000
		その他の特別損失	274,000		274,000
特別費用計(9)		13,535,209	11,082,000	2,453,209	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		11,404,429	10,527,500	876,929	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,811,603	481,655	8,329,948	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	64,107,605	63,625,950	481,655	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	72,919,208	64,107,605	8,811,603	
	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)		72,919,208	64,107,605	8,811,603

西国分寺保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	53,925,161	40,088,170	13,836,991	流動負債	27,723,173	22,443,868	5,279,305
現金預金	38,120,988	30,469,118	7,651,870	事業未払金	6,661,251	5,026,575	1,634,676
事業未収金	6,311,050	3,492,630	2,818,420	1年以内返済予定設備資金借入金	2,100,000	2,100,000	0
未収金	1,905,251	1,254,157	651,094	未払費用	5,104,561	3,223,783	1,880,778
未収補助金	3,071,800	23,040	3,048,760	預り金	10,000	10,000	0
給食用材料	86,795	48,000	38,795	職員預り金	394,100	491,132	97,032
立替金	5,000	0	5,000	前受金	292,500	297,000	4,500
前払費用	1,075,597	735,938	339,659	拠点区分間借入金	378,763	0	378,763
拠点区分間貸付金	3,348,680	4,065,287	716,607	賞与引当金	12,781,998	11,295,378	1,486,620
固定資産	139,556,120	145,950,485	6,394,365	固定負債	14,700,980	18,072,880	3,371,900
基本財産	94,264,040	99,659,623	5,395,583	設備資金借入金	6,300,000	8,400,000	2,100,000
建物	94,264,040	99,659,623	5,395,583	退職給付引当金	8,400,980	9,672,880	1,271,900
その他の固定資産	45,292,080	46,290,862	998,782	負債の部合計	42,424,153	40,516,748	1,907,405
建物	1,775,129	1,970,725	195,596	純資産の部			
構築物	8,290,152	7,952,584	337,568	基本金			
車輛運搬具	27,979	65,282	37,303	国庫補助金等特別積立金	56,137,920	59,414,302	3,276,382
器具及び備品	4,712,840	4,544,391	168,449	その他の積立金	22,000,000	22,000,000	0
退職給付引当資産	8,400,980	9,672,880	1,271,900	人件費積立金(保育)	22,000,000	22,000,000	0
人件費積立資産(保育)	22,000,000	22,000,000	0	次期繰越活動増減差額	72,919,208	64,107,605	8,811,603
差入保証金	85,000	85,000	0	(うち当期活動増減差額)	8,811,603	481,655	8,329,948
				純資産の部合計	151,057,128	145,521,907	5,535,221
資産の部合計	193,481,281	186,038,655	7,442,626	負債及び純資産の部合計	193,481,281	186,038,655	7,442,626

計算書類に対する注記（西国分寺保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品 - 定額法

・リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している

・賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

(4) リース取引の会計処理

・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 西国分寺保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分を設けていないため作成していない。

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	99,659,623	0	5,395,583	94,264,040
合計	99,659,623	0	5,395,583	94,264,040

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

該当無し

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（基本財産） 94,264,040円

計 94,264,040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 8,400,000円

計 8,400,000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

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	259,449,500	165,185,460	94,264,040
小計	259,449,500	165,185,460	94,264,040
その他の固定資産			
建物	2,835,882	1,060,753	1,775,129
構築物	12,442,688	4,152,536	8,290,152
車輛運搬具	149,213	121,234	27,979
器具及び備品	16,419,247	11,706,407	4,712,840
小計	31,847,030	17,040,930	14,806,100
合計	291,296,530	182,226,390	109,070,140

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,311,050	0	6,311,050
未収金	1,905,251	0	1,905,251
未収補助金	3,071,800	0	3,071,800
合計	11,288,101	0	11,288,101

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

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4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 西区分保育圏

(単位:円)

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	
基本財産(有形固定資産)															
建物	99,659,623	57,525,680	0	0	5,395,583	3,137,763	0	0	94,264,040	54,387,917	165,185,460	101,487,083	259,449,500	155,875,000	
基本財産合計	99,659,623	57,525,680	0	0	5,395,583	3,137,763	0	0	94,264,040	54,387,917	165,185,460	101,487,083	259,449,500	155,875,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1,970,725	0	0	0	195,596	0	0	0	1,775,129	0	1,060,753	0	2,835,882	0	
構築物	7,952,584	1,734,622	848,936	0	511,368	82,619	0	0	8,290,152	1,652,003	4,152,536	777,997	12,442,688	2,430,000	
車両及び運搬具	65,282	0	0	0	37,303	0	0	0	27,979	0	121,234	0	149,213	0	
器具及び備品	4,544,391	154,000	2,059,156	0	1,811,498	56,000	79,209	0	4,712,840	98,000	11,706,407	182,000	16,419,247	280,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	14,532,982	1,888,622	2,908,092	0	2,555,765	138,619	79,209	0	14,806,100	1,750,003	17,040,930	959,997	31,847,030	2,710,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,224,600	0	1,224,600	0	
差入保証金	85,000	0	0	0	0	0	0	0	85,000	0	0	0	85,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	85,000	0	0	0	0	0	0	0	85,000	0	1,224,600	0	1,309,600	0	
その他の固定資産計	14,617,982	1,888,622	2,908,092	0	2,555,765	138,619	79,209	0	14,891,100	1,750,003	18,265,530	959,997	33,156,630	2,710,000	
基本財産及びその他の固定資産計	114,277,605	59,414,302	2,908,092	0	7,951,348	3,276,382	79,209	0	109,155,140	56,137,920	183,450,990	102,447,080	292,606,130	158,585,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0		0					
差引	114,277,605	59,414,302	2,908,092	0	7,951,348	3,276,382	79,209	0	109,155,140	56,137,920					

(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
令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 西国分寺保育園

(単価：円)

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	11,295,378	29,013,996 ()	27,527,376 ()	()	12,781,998	
退職給付引当金	9,672,880	1,753,980 (163,760)	3,025,880 (1,631,620)	()	8,400,980	
計	20,968,258	30,767,976 (163,760)	30,553,256 (1,631,620)	0 (0)	21,182,978	

積立金・積立資産明細書
令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 西国分寺保育園

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金(保育)	22,000,000			22,000,000	
計	22,000,000	0	0	22,000,000	

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産(保育)	22,000,000			22,000,000	
退職給付引当資産	9,672,880	1,753,980	3,025,880	8,400,980	退職給付引当金に対応している。
計	31,672,880	1,753,980	3,025,880	30,400,980	

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

富士本保育園

富士本保育園拠点区分 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

(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	276,768,748	276,127,962	640,786		
	委託費収入	170,980,400	170,273,930	706,470		
	利用者等利用料収入	4,018,500	4,005,000	13,500		
	利用者等利用料収入(一般)	4,018,500	4,005,000	13,500		
	その他の事業収入	101,769,848	101,849,032	79,184		
	補助金事業収入(公費)	99,960,848	99,967,532	6,684		
	補助金事業収入(一般)	1,809,000	1,881,500	72,500		
	借入金利息補助金収入	1,321,610	1,697,489	375,879		
	受取利息配当金収入	113	160	47		
	その他の収入	2,252,580	2,067,850	184,730		
	受入研修費収入	15,000	33,000	18,000		
	利用者等外給食費収入	2,054,620	1,950,580	104,040		
	雑収入	182,960	84,270	98,690		
	雑収入	182,960	84,270	98,690		
	事業活動収入計(1)		280,343,051	279,893,461	449,590	
事業活動による収支	支出	人件費支出	188,755,489	190,708,922	1,953,433	
		職員給料支出	106,531,772	101,528,030	5,003,742	
		職員賞与支出	33,231,498	31,845,490	1,386,008	
		非常勤職員給与支出	24,009,923	23,318,126	691,797	
		派遣職員費支出		8,668,088	8,668,088	
		退職給付支出	1,334,993	1,335,000	7	
		法定福利費支出	23,647,303	24,014,188	366,885	
		事業費支出	20,380,684	21,009,251	628,567	
		給食費支出	12,363,193	12,548,539	185,346	
		保健衛生費支出	429,309	558,853	129,544	
		保育材料費支出	910,310	1,120,153	209,843	
		水道光熱費支出	5,230,304	5,367,242	136,938	
		消耗器具備品費支出	1,238,209	1,248,873	10,664	
		保険料支出	73,570	73,570	0	
		雑支出	135,789	92,021	43,768	
	事務費支出	24,931,781	26,583,633	1,651,852		
	福利厚生費支出	6,477,668	6,437,183	40,485		
	職員被服費支出	27,689	32,769	5,080		
	旅費交通費支出	220,382	204,351	16,031		
	研修研究費支出	96,273	57,433	38,840		
	事務消耗品費支出	907,794	704,242	203,552		
	印刷製本費支出		260	260		
	修繕費支出	1,930,360	3,182,300	1,251,940		
	通信運搬費支出	719,821	680,521	39,300		
	業務委託費支出	8,737,211	9,562,737	825,526		
	業務委託費支出	8,737,211	9,562,737	825,526		
	手数料支出	167,324	162,029	5,295		
	保険料支出	2,007,752	1,960,196	47,556		
	賃借料支出	571,764	530,064	41,700		
	土地・建物賃借料支出	1,608,259	1,536,481	71,778		
	租税公課支出	133,491	167,491	34,000		
	保守料支出	1,195,063	1,242,580	47,517		
	雑支出	130,930	122,996	7,934		
	雑支出	130,930	122,996	7,934		
	支払利息支出	2,451,263	2,376,766	74,497		
その他の支出	2,024,020	1,950,580	73,440			
利用者等外給食費支出	2,024,020	1,950,580	73,440			
事業活動支出計(2)		238,543,237	242,629,152	4,085,915		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		41,799,814	37,264,309	4,535,505		
収入	施設整備等補助金収入		2,000,000	2,000,000		
	施設整備等補助金収入		2,000,000	2,000,000		

富士本保育園拠点区分 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

(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				
	設備資金借入金収入	53,000,000	53,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	53,000,000	55,000,000	2,000,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	21,176,684	21,186,083	9,399	
	固定資産取得支出	53,000,000	28,104,600	24,895,400	
	器具及び備品取得支出	0	1,304,600	1,304,600	
構築物取得支出	53,000,000		53,000,000		
建設仮勘定取得支出		26,800,000	26,800,000		
施設整備等支出計(5)	74,176,684	49,290,683	24,886,001		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	21,176,684	5,709,317	26,886,001		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	20,000,000		20,000,000	
	その他の活動による収入	171,000	171,000	0	
	その他の収入	22,000	22,000	0	
	差入保証金返還金収入	149,000	149,000	0	
	その他の活動収入計(7)	20,171,000	171,000	20,000,000	
	支出				
	積立資産支出	16,911,760	28,154,540	11,242,780	
	退職給付引当資産支出	1,911,760	1,954,540	42,780	
	人件費積立資産支出(保育)	15,000,000		15,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産支出		26,200,000	26,200,000		
拠点区分間繰入金支出	11,460,000	11,460,000	0		
その他の活動による支出		202,526	202,526		
その他の支出		123,526	123,526		
差入保証金支出		79,000	79,000		
その他の活動支出計(8)	28,371,760	39,817,066	11,445,306		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,200,760	39,646,066	31,445,306		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,422,370	3,327,560	9,094,810		
前期末支払資金残高(12)	44,891,848	44,891,848	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	57,314,218	48,219,408	9,094,810		

富士本保育園拠点区分 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

(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	276,127,962	276,518,470	390,508	
	委託費収益	170,273,930	163,218,760	7,055,170	
	利用者等利用料収益	4,005,000	3,780,000	225,000	
	利用者等利用料収益(一般)	4,005,000	3,780,000	225,000	
	その他の事業収益	101,849,032	109,519,710	7,670,678	
	補助金事業収益(公費)	99,967,532	107,126,710	7,159,178	
	補助金事業収益(一般)	1,881,500	2,393,000	511,500	
	その他の収益		100	100	
	その他の収益		100	100	
		サービス活動収益計(1)	276,127,962	276,518,570	390,608
サービス活動増減の部 費用	人件費	193,260,969	181,944,199	11,316,770	
	職員給料	101,528,030	100,375,880	1,152,150	
	賞与引当金繰入	32,442,997	32,729,147	286,150	
	非常勤職員給与	23,318,126	23,321,237	3,111	
	派遣職員費	8,668,088		8,668,088	
	退職給付費用	3,289,540	3,264,170	25,370	
	法定福利費	24,014,188	22,253,765	1,760,423	
	事業費	20,980,653	21,384,093	403,440	
	給食費	12,519,941	11,936,592	583,349	
	保健衛生費	558,853	565,129	6,276	
	保育材料費	1,120,153	1,009,560	110,593	
	水道光熱費	5,367,242	6,311,663	944,421	
	消耗器具備品費	1,248,873	1,393,839	144,966	
	保険料	73,570	70,820	2,750	
	賃借料		7,000	7,000	
	車輛費		61	61	
	雑費	92,021	89,429	2,592	
	事務費	26,583,633	23,816,960	2,766,673	
	福利厚生費	6,437,183	8,607,853	2,170,670	
	職員被服費	32,769	66,937	34,168	
	旅費交通費	204,351	117,972	86,379	
	研修研究費	57,433	53,480	3,953	
	事務消耗品費	704,242	313,017	391,225	
	印刷製本費	260		260	
	修繕費	3,182,300	705,100	2,477,200	
	通信運搬費	680,521	726,180	45,659	
	業務委託費	9,562,737	7,592,394	1,970,343	
	業務委託費	9,562,737	7,592,394	1,970,343	
	手数料	162,029	199,086	37,057	
	保険料	1,960,196	1,880,457	79,739	
	賃借料	530,064	460,944	69,120	
	土地・建物賃借料	1,536,481	1,419,407	117,074	
	租税公課	167,491	6,200	161,291	
	保守料	1,242,580	1,540,924	298,344	
	雑費	122,996	127,009	4,013	
	雑費	122,996	127,009	4,013	
	減価償却費	11,821,126	11,321,917	499,209	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	9,534,280	8,269,444	1,264,836	
		サービス活動費用計(2)	243,112,101	230,197,725	12,914,376
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,015,861	46,320,845	13,304,984
収益	借入金利息補助金収益	1,697,489	1,909,061	211,572	
	受取利息配当金収益	160	333	173	
	その他のサービス活動外収益	2,067,850	4,475,821	2,407,971	
	受入研修費収益	33,000	5,000	28,000	
	利用者等外給食収益	1,950,580	2,159,680	209,100	
	雑収益	84,270	2,311,141	2,226,871	

富士本保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	雑収益	84,270	2,311,141	2,226,871
	サービス活動外収益計(4)	3,765,499	6,385,215	2,619,716
	支払利息	2,376,766	2,689,708	312,942
	その他のサービス活動外費用	1,950,580	2,156,280	205,700
	利用者等外給食費	1,950,580	2,156,280	205,700
	サービス活動外費用計(5)	4,327,346	4,845,988	518,642
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		561,847	1,539,227	2,101,074
経常増減差額(7)=(3)+(6)		32,454,014	47,860,072	15,406,058
特別増減の部	施設整備等補助金収益	2,000,000		2,000,000
	施設整備等補助金収益	2,000,000		2,000,000
	その他の特別収益	22,000		22,000
	その他の特別収益	22,000		22,000
	特別収益計(8)	2,022,000		2,022,000
	固定資産売却損・処分損	132,803	1,712,480	1,579,677
	構築物売却損・処分損	1		1
	器具及び備品売却損・処分損	132,802		132,802
	構築物除却・廃棄費用		1,712,480	1,712,480
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	131,014		131,014
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000		2,000,000
	拠点区分間繰入金費用	11,460,000	11,280,000	180,000
	拠点区分間固定資産移管費用	79,000		79,000
	その他の特別損失	123,526	7,500	116,026
その他の特別損失	123,526	7,500	116,026	
特別費用計(9)	13,664,315	12,999,980	664,335	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		11,642,315	12,999,980	1,357,665
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,811,699	34,860,092	14,048,393
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	252,984,023	218,123,931	34,860,092
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	273,795,722	252,984,023	20,811,699
	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)	26,200,000		26,200,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	26,200,000		26,200,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		247,595,722	252,984,023	5,388,301

富士本保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	60,363,840	65,976,604	5,612,764	流動負債	49,912,119	55,626,286	5,714,167
現金預金	22,065,196	55,433,446	33,368,250	事業未払金	3,577,461	5,081,363	1,503,902
事業未収金	5,492,700	7,183,880	1,691,180	その他の未払金	0	9,460,000	9,460,000
未収金	27,203,443	1,201,953	26,001,490	1年以内返済予定設備資金借入金	24,076,870	21,419,622	2,657,248
未収補助金	3,840,128	749,950	3,090,178	未払費用	3,642,664	2,279,042	1,363,622
給食用材料	110,689	82,091	28,598	預り金	88,240	88,240	0
立替金	347,200	70,000	277,200	職員預り金	587,100	533,020	54,080
前払費用	1,293,715	1,255,284	38,431	前受金	306,000	315,000	9,000
拠点区分間貸付金	10,769	0	10,769	拠点区分間借入金	3,832,278	3,246,000	586,278
				賞与引当金	13,801,506	13,203,999	597,507
固定資産	607,783,796	564,887,525	42,896,271	固定負債	234,737,962	204,886,693	29,851,269
基本財産	525,503,667	534,814,579	9,310,912	設備資金借入金	224,607,842	195,451,173	29,156,669
土地	397,462,732	397,462,732	0	退職給付引当金	10,130,120	9,435,520	694,600
建物	128,040,935	137,351,847	9,310,912	負債の部合計	284,650,081	260,512,979	24,137,102
その他の固定資産	82,280,129	30,072,946	52,207,183	純資産の部			
建物	2,296,010	2,652,541	356,531	基本金			
構築物	14,549,634	16,243,968	1,694,334	国庫補助金等特別積立金	109,701,833	117,367,127	7,665,294
器具及び備品	2,184,365	1,471,917	712,448	その他の積立金	26,200,000	0	26,200,000
建設仮勘定	26,800,000		26,800,000	保育所施設・設備整備積立金	26,200,000	0	26,200,000
退職給付引当資産	10,130,120	9,435,520	694,600	次期繰越活動増減差額	247,595,722	252,984,023	5,388,301
保育所施設・設備整備積立資産	26,200,000	0	26,200,000	(うち当期活動増減差額)	20,811,699	34,860,092	14,048,393
差入保証金	120,000	269,000	149,000	純資産の部合計	383,497,555	370,351,150	13,146,405
資産の部合計	668,147,636	630,864,129	37,283,507	負債及び純資産の部合計	668,147,636	630,864,129	37,283,507

計算書類に対する注記（富士本保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
・ 当年度末時において当法人は有価証券を保有していない
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法
・ リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない
- (3) 引当金の計上基準
・ 退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
・ 賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している
- (4) リース取引の会計処理
・ 1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 富士本保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) サービス区分を設けていないため作成していない。

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
土地	397,462,732	0	0	397,462,732
建物	146,662,763	0	9,310,916	137,351,847
合計	544,125,495	0	9,310,916	534,814,579

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

該当無し

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（基本財産）137,351,847円
土地（基本財産）397,462,732円

計 534,814,579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 169,332,000円

計 169,332,000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

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	255,693,438	118,341,591	137,351,847
小計	255,693,438	118,341,591	137,351,847
その他の固定資産			
建物	5,321,378	2,668,837	2,652,541
構築物	23,665,735	7,421,767	16,243,968
器具及び備品	7,326,007	5,854,090	1,471,917
小計	36,313,120	15,944,694	20,368,426
合計	292,006,558	134,286,285	157,720,273

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	7,183,880	0	7,183,880
未収金	1,201,953	0	1,201,953
未収補助金	749,950	0	749,950
合計	9,135,783	0	9,135,783

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
該当無し

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

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4月1日（至）令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育園
拠点区分 富士本保育園

（単位：円）

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	
基本財産（有形固定資産）															
建物	137,351,847	112,661,066	0	0	9,310,912	7,660,340	0	0	128,040,935	105,000,726	127,652,503	105,365,274	255,693,438	210,366,000	
土地	397,462,732	0	0	0	0	0	0	0	397,462,732	0	0	0	397,462,732	0	
基本財産合計	534,814,579	112,661,066	0	0	9,310,912	7,660,340	0	0	525,503,667	105,000,726	127,652,503	105,365,274	653,156,170	210,366,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	2,652,541	394,376	0	0	356,531	36,374	0	0	2,296,010	358,002	3,025,368	184,901	5,321,378	542,903	
構築物	16,243,968	4,015,408	0	0	1,694,333	454,157	1	0	14,549,634	3,561,251	8,997,871	4,301,029	23,547,505	7,862,280	
器具及び備品	1,471,917	296,277	1,304,600	721,800	459,350	105,209	132,802	131,014	2,184,365	781,854	5,879,624	546,105	8,063,989	1,327,959	
その他の固定資産（有形固定資産）計	20,368,426	4,706,061	1,304,600	721,800	2,510,214	595,740	132,803	131,014	19,030,009	4,701,107	17,902,863	5,032,035	36,932,872	9,733,142	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,468,950	0	1,468,950	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	269,000	0	0	0	0	0	149,000	0	120,000	0	1,468,950	0	1,588,950	0	
その他の固定資産計	20,637,426	4,706,061	1,304,600	721,800	2,510,214	595,740	281,803	131,014	19,150,009	4,701,107	19,371,813	5,032,035	38,521,822	9,733,142	
基本財産及びその他の固定資産計	555,452,005	117,367,127	1,304,600	721,800	11,821,126	8,256,080	281,803	131,014	544,653,676	109,701,833	147,024,316	110,397,309	691,677,992	220,099,142	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	555,452,005	117,367,127	1,304,600	721,800	11,821,126	8,256,080	281,803	131,014	544,653,676	109,701,833					

(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 社会福祉法人国立保育会
 拠点区分 富士本保育園

(単価：円)

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	13,203,999	32,442,997 ()	31,845,490 ()	()	13,801,506	
退職給付引当金	9,435,520	2,154,640 (200,100)	1,460,040 (1,460,040)	()	10,130,120	
計	22,639,519	34,597,637 (200,100)	33,305,530 (1,460,040)	0 (0)	23,931,626	

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 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 富士本保育園

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育所施設・設備整備積立資産	0	26,200,000		26,200,000	
				0	
				0	
計	0	26,200,000	0	26,200,000	

(単価：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	9,435,520	2,154,640	1,460,040	10,130,120	退職給付引当金に対応している。
保育所施設・設備整備積立金	0	26,200,000		26,200,000	
				0	
計	9,435,520	28,354,640	1,460,040	36,330,120	

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

光が丘保育園

光が丘保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	保育事業収入	233,730,600	235,231,600	1,501,000		
	その他の事業収入	233,730,600	235,231,600	1,501,000		
	補助金事業収入(公費)	9,846,000	11,347,000	1,501,000		
	受託事業収入(公費)	223,884,600	223,884,600	0		
	受取利息配当金収入	115	184	69		
	その他の収入	1,348	144,268	142,920		
	その他の収入		142,920	142,920		
	雑収入	1,348	1,348	0		
	雑収入	1,348	1,348	0		
	事業活動収入計(1)	233,732,063	235,376,052	1,643,989		
	事業活動による支出	人件費支出	184,708,829	178,282,759	6,426,070	
		職員給料支出	105,236,765	94,656,740	10,580,025	
		職員賞与支出	32,616,813	29,517,677	3,099,136	
		非常勤職員給与支出	22,090,527	20,905,038	1,185,489	
派遣職員費支出			8,133,996	8,133,996		
退職給付支出		1,201,497	2,868,180	1,666,683		
法定福利費支出		23,563,227	22,201,128	1,362,099		
事業費支出		12,998,241	12,394,457	603,784		
給食費支出		8,710,760	8,551,512	159,248		
保健衛生費支出		1,374,877	1,398,400	23,523		
保育材料費支出		859,664	1,110,686	251,022		
消耗器具備品費支出		1,936,650	1,277,569	659,081		
保険料支出		105,290	51,290	54,000		
雑支出		11,000	5,000	6,000		
事務費支出		23,222,133	25,763,677	2,541,544		
福利厚生費支出		11,979,489	13,755,186	1,775,697		
職員被服費支出		23,165	53,135	29,970		
旅費交通費支出		307,102	225,731	81,371		
研修研究費支出		103,117	60,734	42,383		
事務消耗品費支出		1,402,140	1,698,621	296,481		
修繕費支出		95,974	95,974	0		
通信運搬費支出		477,324	406,869	70,455		
業務委託費支出		7,332,308	8,052,404	720,096		
業務委託費支出		7,332,308	8,052,404	720,096		
手数料支出		94,880	88,997	5,883		
保険料支出		37,938	37,938	0		
賃借料支出		445,416	396,864	48,552		
租税公課支出		147,642	147,642	0		
保守料支出		716,238	694,982	21,256		
雑支出		59,400	48,600	10,800		
雑支出		59,400	48,600	10,800		
事業活動支出計(2)		220,929,203	216,440,893	4,488,310		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,802,860	18,935,159	6,132,299			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入		1,524,000	1,524,000		
	施設整備等補助金収入		1,524,000	1,524,000		
	施設整備等収入計(4)		1,524,000	1,524,000		
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	685,740	685,740	0	
		車輛運搬具取得支出	685,740	685,740	0	
施設整備等支出計(5)	685,740	685,740	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	685,740	838,260	1,524,000			
収入	積立資産取崩収入		1,523,760	1,523,760		
	退職給付引当資産取崩収入		1,523,760	1,523,760		

光が丘保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)		1,523,760	1,523,760	
	積立資産支出	1,689,120	1,793,550	104,430	
	退職給付引当資産支出	1,689,120	1,793,550	104,430	
	拠点区分間繰入金支出	10,428,000	10,661,171	233,171	
	その他の活動支出計(8)	12,117,120	12,454,721	337,601	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,117,120	10,930,961	1,186,159	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	8,842,458	8,842,458		
前期末支払資金残高(12)	1,932,389	1,932,389	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,932,389	6,910,069	8,842,458		

光が丘保育園拠点区分 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

(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	235,231,600	238,185,615	2,954,015	
	その他の事業収益	235,231,600	238,185,615	2,954,015	
	補助金事業収益(公費)	11,347,000	14,130,000	2,783,000	
	受託事業収益(公費)	223,884,600	224,055,615	171,015	
	その他の収益	142,920		142,920	
	その他の収益	142,920		142,920	
サービス活動収益計(1)		235,374,520	238,185,615	2,811,095	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	179,537,643	194,641,128	15,103,485	
	職員給料	94,656,740	104,587,807	9,931,067	
	賞与引当金繰入	30,502,771	32,214,636	1,711,865	
	非常勤職員給与	20,905,038	29,747,910	8,842,872	
	派遣職員費	8,133,996		8,133,996	
	退職給付費用	3,137,970	3,395,570	257,600	
	法定福利費	22,201,128	24,695,205	2,494,077	
	事業費	12,405,447	13,063,321	657,874	
	給食費	8,562,502	8,576,283	13,781	
	保健衛生費	1,398,400	1,902,533	504,133	
	保育材料費	1,110,686	1,832,775	722,089	
	消耗器具備品費	1,277,569	665,159	612,410	
	保険料	51,290	82,900	31,610	
	雑費	5,000	3,671	1,329	
	事務費	25,763,677	24,271,290	1,492,387	
	福利厚生費	13,755,186	16,995,638	3,240,452	
	職員被服費	53,135	15,901	37,234	
	旅費交通費	225,731	251,255	25,524	
	研修研究費	60,734	81,816	21,082	
	事務消耗品費	1,698,621	658,701	1,039,920	
	修繕費	95,974	120,724	24,750	
	通信運搬費	406,869	555,431	148,562	
	業務委託費	8,052,404	4,292,726	3,759,678	
	業務委託費	8,052,404	4,292,726	3,759,678	
	手数料	88,997	68,433	20,564	
	保険料	37,938	75,240	37,302	
	賃借料	396,864	441,452	44,588	
	租税公課	147,642	200	147,442	
	保守料	694,982	690,242	4,740	
	雑費	48,600	23,531	25,069	
	雑費	48,600	23,531	25,069	
	減価償却費	645,800	435,247	210,553	
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,524,000		1,524,000		
サービス活動費用計(2)		216,828,567	232,410,986	15,582,419	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		18,545,953	5,774,629	12,771,324	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	184	264	80	
	その他のサービス活動外収益	1,348	516,000	514,652	
	雑収益	1,348	516,000	514,652	
	雑収益	1,348	516,000	514,652	
	サービス活動外収益計(4)		1,532	516,264	514,732
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)		1,532	516,264	514,732
経常増減差額(7)=(3)+(6)		18,547,485	6,290,893	12,256,592	
収益	施設整備等補助金収益	1,524,000		1,524,000	
	施設整備等補助金収益	1,524,000		1,524,000	

光が丘保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益		437,940	437,940
	その他の特別収益		437,940	437,940
	特別収益計(8)	1,524,000	437,940	1,086,060
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	1,524,000		1,524,000	
拠点区分間繰入金費用	10,661,171	4,271,548	6,389,623	
特別費用計(9)	12,185,171	4,271,548	7,913,623	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,661,171	3,833,608	6,827,563	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,886,314	2,457,285	5,429,029	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,822,701	11,279,986	2,457,285
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	936,387	8,822,701	7,886,314
	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)	936,387	8,822,701	7,886,314

光が丘保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	26,513,685	9,100,878	17,412,807	流動負債	32,902,177	23,335,744	9,566,433
現金預金	10,914,898	5,159,193	5,755,705	事業未払金	3,879,693	3,807,746	71,947
事業未収金	11,347,000	1,358,000	9,989,000	未払費用	3,596,087	2,606,963	989,124
未収金	1,783,767	560,037	1,223,730	預り金	1,446	1,446	0
未収補助金	0	500,000	500,000	職員預り金	1,126,475	661,381	465,094
給食用材料	34,857	45,847	10,990	拠点区分間借入金	10,965,058	3,909,884	7,055,174
立替金	473,936	302,346	171,590	賞与引当金	13,333,418	12,348,324	985,094
前払費用	1,642,600	994,000	648,600				
拠点区分間貸付金	316,627	181,455	135,172				
固定資産	15,146,155	17,232,785	2,086,630	固定負債	9,694,050	11,820,620	2,126,570
基本財産				退職給付引当金	9,694,050	11,820,620	2,126,570
その他の固定資産	15,146,155	17,232,785	2,086,630	負債の部合計	42,596,227	35,156,364	7,439,863
構築物	4,277,816	4,655,993	378,177	純資産の部			
車輛運搬具	585,737		585,737	基本金			
器具及び備品	588,552	756,172	167,620	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
退職給付引当資産	9,694,050	11,820,620	2,126,570	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	936,387	8,822,701	7,886,314
				(うち当期活動増減差額)	7,886,314	2,457,285	5,429,029
				純資産の部合計	936,387	8,822,701	7,886,314
資産の部合計	41,659,840	26,333,663	15,326,177	負債及び純資産の部合計	41,659,840	26,333,663	15,326,177

計算書類に対する注記（光が丘保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 当年度末時において当法人は有価証券を保有していない
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法
 - ・ リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
 - ・ 賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している
 - (4) リース取引の会計処理
 - ・ 1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

2. 重要な会計方針の変更
該当なし

3. 採用する退職給付制度
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1) 光が丘保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) サービス区分を設けていないため作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当無し

7. 担保に供している資産
該当無し

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
構築物	4,942,850	286,857	4,655,993
器具及び備品	937,760	181,588	756,172
小計	5,880,610	468,445	5,412,165
合計	5,880,610	468,445	5,412,165

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	1,358,000	0	1,358,000
未収金	560,037	0	560,037
未収補助金	500,000	0	500,000
合計	2,418,037	0	2,418,037

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
該当無し

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

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4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育園
拠点区分 光が丘保育園

(単位:円)

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	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	4,655,993	0	0	0	378,177	0	0	0	4,277,816	0	665,034	0	4,942,850	0	
車両及び運搬具	0	0	685,740	0	100,003	0	0	0	585,737	0	100,003	0	685,740	0	
器具及び備品	756,172	0	0	0	167,620	0	0	0	588,552	0	349,208	0	937,760	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,412,165	0	685,740	0	645,800	0	0	0	5,452,105	0	1,114,245	0	6,566,350	0	
その他の固定資産計	5,412,165	0	685,740	0	645,800	0	0	0	5,452,105	0	1,114,245	0	6,566,350	0	
基本財産及びその他の固定資産計	5,412,165	0	685,740	0	645,800	0	0	0	5,452,105	0	1,114,245	0	6,566,350	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	5,412,165	0	685,740	0	645,800	0	0	0	5,452,105	0	1,114,245	0	6,566,350	0	

(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 社会福祉法人 国立保育会
拠点区分 光が丘保育園

(単位:円)

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	12,348,324	30,502,771 ()	29,517,677 ()	()	13,333,418	
退職給付引当金	11,820,620	3,191,490 1,397,940 ()	5,318,060 3,794,300 ()	()	9,694,050	
計	24,168,944	33,694,261 1,397,940 ()	34,835,737 ()	0 0 ()	23,027,468	

(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 社会福祉法人 国立保育会
拠点区分 光が丘保育園

(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
計	0	0	0	0	

(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	11,820,620	3,191,490	5,318,060	9,694,050	退職給付引当金に対応している。
計	11,820,620	3,191,490	5,318,060	9,694,050	

(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。

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

南大泉保育園

南大泉保育園拠点区分 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

(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	288,997,256	287,261,930	1,735,326		
	その他の事業収入	288,997,256	287,261,930	1,735,326		
	補助金事業収入(公費)	12,274,328	11,867,000	407,328		
	補助金事業収入(一般)	1,328,000		1,328,000		
	受託事業収入(公費)	275,394,928	275,394,930	2		
	受取利息配当金収入	172	258	86		
	その他の収入	355	20,208	19,853		
	その他の収入		19,200	19,200		
	雑収入	355	1,008	653		
	雑収入	355	1,008	653		
	事業活動収入計(1)		288,997,783	287,282,396	1,715,387	
	支出	人件費支出	222,348,065	223,049,668	701,603	
		職員給料支出	112,108,868	107,515,285	4,593,583	
職員賞与支出		34,031,051	34,185,943	154,892		
非常勤職員給与支出		50,679,616	49,430,386	1,249,230		
派遣職員費支出			2,418,874	2,418,874		
退職給付支出		1,407,816	2,465,750	1,057,934		
法定福利費支出		24,120,714	27,033,430	2,912,716		
事業費支出		19,808,186	19,820,765	12,579		
給食費支出		11,635,401	11,605,917	29,484		
保健衛生費支出		925,971	769,470	156,501		
保育材料費支出		2,877,762	3,437,716	559,954		
消耗器具備品費支出		4,219,064	3,879,974	339,090		
保険料支出		66,110	66,110	0		
雑支出		83,878	61,578	22,300		
事務費支出		31,871,134	21,943,930	9,927,204		
福利厚生費支出		13,498,450	14,838,428	1,339,978		
職員被服費支出			25,945	25,945		
旅費交通費支出		263,951	191,952	71,999		
研修研究費支出		141,000	74,700	66,300		
事務消耗品費支出		286,121	384,909	98,788		
修繕費支出		63,700	51,700	12,000		
通信運搬費支出		674,388	485,268	189,120		
会議費支出		2,900	16,000	13,100		
業務委託費支出		14,961,043	3,734,307	11,226,736		
業務委託費支出		14,961,043	3,734,307	11,226,736		
手数料支出		82,326	80,568	1,758		
保険料支出		108,225	54,225	54,000		
賃借料支出		596,530	650,760	54,230		
保守料支出		1,179,900	1,351,568	171,668		
雑支出		12,600	3,600	9,000		
雑支出		12,600	3,600	9,000		
事業活動支出計(2)		274,027,385	264,814,363	9,213,022		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,970,398	22,468,033	7,497,635		
収入	施設整備等補助金収入		1,328,000	1,328,000		
	施設整備等補助金収入		1,328,000	1,328,000		
	施設整備等収入計(4)			1,328,000	1,328,000	
	支出	固定資産取得支出	440,000	858,605	418,605	
		器具及び備品取得支出	440,000	440,000	0	
ソフトウェア取得支出			418,605	418,605		
施設整備等支出計(5)		440,000	858,605	418,605		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		440,000	469,395	909,395		
積立資産取崩収入		150	1,156,200	1,156,050		

南大泉保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	退職給付引当資産取崩収入	150	1,156,200	1,156,050	
	その他の活動による収入	75,000	75,000	0	
	差入保証金返還金収入	75,000	75,000	0	
	その他の活動収入計(7)	75,150	1,231,200	1,156,050	
	支出				
	積立資産支出	1,640,142	1,864,806	224,664	
	退職給付引当資産支出	1,640,142	1,864,806	224,664	
	拠点区分間繰入金支出	12,850,810	13,114,044	263,234	
	その他の活動による支出	114,596	114,596	0	
その他の支出	114,596	114,596	0		
その他の活動支出計(8)	14,605,548	15,093,446	487,898		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,530,398	13,862,246	668,152		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	9,075,182	9,075,182		
前期末支払資金残高(12)	161,471	161,471	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	161,471	9,236,653	9,075,182		

南大泉保育園拠点区分 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

(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	287,261,930	277,279,579	9,982,351
	その他の事業収益	287,261,930	277,279,579	9,982,351
	補助金事業収益(公費)	11,867,000	10,008,000	1,859,000
	受託事業収益(公費)	275,394,930	267,271,579	8,123,351
	その他の収益	19,200	135,220	116,020
	その他の収益	19,200	135,220	116,020
サービス活動収益計(1)		287,281,130	277,414,799	9,866,331
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	220,357,772	231,999,780	11,642,008
	職員給料	107,515,285	125,348,913	17,833,628
	賞与引当金繰入	30,785,441	35,519,820	4,734,379
	非常勤職員給与	49,430,386	43,104,725	6,325,661
	派遣職員費	2,418,874		2,418,874
	退職給付費用	3,174,356	3,309,332	134,976
	法定福利費	27,033,430	24,716,990	2,316,440
	事業費	19,831,512	17,063,584	2,767,928
	給食費	11,616,664	10,861,065	755,599
	保健衛生費	769,470	1,056,890	287,420
	保育材料費	3,437,716	3,446,262	8,546
	消耗器具備品費	3,879,974	1,695,838	2,184,136
	保険料	66,110		66,110
	雑費	61,578	3,529	58,049
	事務費	21,943,930	18,970,588	2,973,342
	福利厚生費	14,838,428	11,902,681	2,935,747
	職員被服費	25,945		25,945
	旅費交通費	191,952	283,362	91,410
	研修研究費	74,700	25,820	48,880
	事務消耗品費	384,909	323,795	61,114
	修繕費	51,700	20,900	30,800
	通信運搬費	485,268	802,217	316,949
	会議費	16,000	4,600	11,400
	業務委託費	3,734,307	3,813,627	79,320
	業務委託費	3,734,307	3,813,627	79,320
	手数料	80,568	46,331	34,237
	保険料	54,225	107,070	52,845
	賃借料	650,760	648,780	1,980
	保守料	1,351,568	970,195	381,373
	雑費	3,600	21,210	17,610
	雑費	3,600	21,210	17,610
	減価償却費	249,061	103,465	145,596
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,328,000		1,328,000	
サービス活動費用計(2)		261,054,275	268,137,417	7,083,142
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		26,226,855	9,277,382	16,949,473
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	258	391	133
	その他のサービス活動外収益	1,008	500,000	498,992
	雑収益	1,008	500,000	498,992
	雑収益	1,008	500,000	498,992
	サービス活動外収益計(4)		1,266	500,391
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)		1,266	500,391	499,125
経常増減差額(7)=(3)+(6)		26,228,121	9,777,773	16,450,348
収益	施設整備等補助金収益	1,328,000		1,328,000
	施設整備等補助金収益	1,328,000		1,328,000

南大泉保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益		61,315	61,315
	その他の特別収益		61,315	61,315
	特別収益計(8)	1,328,000	61,315	1,266,685
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,328,000		1,328,000
	拠点区分間繰入金費用	13,114,044	12,965,406	148,638
その他の特別損失	114,596		114,596	
その他の特別損失	114,596		114,596	
特別費用計(9)	14,556,640	12,965,406	1,591,234	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	13,228,640	12,904,091	324,549	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,999,481	3,126,318	16,125,799	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,035,096	11,908,778	3,126,318
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,035,615	15,035,096	12,999,481
	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)	2,035,615	15,035,096	12,999,481

南大泉保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	44,432,585	19,898,501	24,534,084	流動負債	47,808,875	35,739,728	12,069,147
現金預金	6,765,761	14,887,909	8,122,148	事業未払金	7,377,188	14,072,554	6,695,366
事業未収金	11,867,000	1,543,000	10,324,000	未払費用	6,076,183	4,816,641	1,259,542
未収金	641,005	1,674,400	1,033,395	職員預り金	1,356,804	714,563	642,241
未収補助金	0	500,000	500,000	拠点区分間借入金	20,358,022	94,790	20,263,232
給食用材料	27,735	38,482	10,747	賞与引当金	12,640,678	16,041,180	3,400,502
立替金	210,110	120,110	90,000				
前払費用	1,719,100	1,134,600	584,500				
拠点区分間貸付金	23,201,874	0	23,201,874				
固定資産	11,564,493	12,125,313	560,820	固定負債	10,223,818	11,319,182	1,095,364
基本財産				退職給付引当金	10,223,818	11,319,182	1,095,364
その他の固定資産	11,564,493	12,125,313	560,820	負債の部合計	58,032,693	47,058,910	10,973,783
器具及び備品	582,774	259,937	322,837	純資産の部			
ソフトウェア	689,901	403,194	286,707	基本金			
退職給付引当資産	10,223,818	11,319,182	1,095,364	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
差入保証金	68,000	143,000	75,000	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	2,035,615	15,035,096	12,999,481
				(うち当期活動増減差額)	12,999,481	3,126,318	16,125,799
				純資産の部合計	2,035,615	15,035,096	12,999,481
資産の部合計	55,997,078	32,023,814	23,973,264	負債及び純資産の部合計	55,997,078	32,023,814	23,973,264

計算書類に対する注記（南大泉保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 当年度末時において当法人は有価証券を保有していない
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法
 - ・ リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
 - ・ 賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している
 - (4) リース取引の会計処理
 - ・ 1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1) 南大泉保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) サービス区分を設けていないため作成していない。
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当無し
7. 担保に供している資産
該当無し
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
器具及び備品	317,350	57,413	259,937
小計	317,350	57,413	259,937
合計	317,350	57,413	259,937
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	1,543,000	0	1,543,000
未収金	1,674,400	0	1,674,400
未収補助金	500,000	0	500,000
合計	2,174,400	0	2,174,400
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
該当無し
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当無し

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 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 南大泉保育園

(単位:円)

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	
その他の固定資産(有形固定資産)															
器具及び備品	259,937	0	440,000	0	117,163	0	0	0	582,774	0	174,576	0	757,350	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	259,937	0	440,000	0	117,163	0	0	0	582,774	0	174,576	0	757,350	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	403,194	0	418,605	0	131,898	0	0	0	689,901	0	283,544	0	973,445	0	
差入保証金	143,000	0	0	0	0	0	75,000	0	68,000	0	0	0	68,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	546,194	0	418,605	0	131,898	0	75,000	0	757,901	0	283,544	0	1,041,445	0	
その他の固定資産計	806,131	0	858,605	0	249,061	0	75,000	0	1,340,675	0	458,120	0	1,798,795	0	

「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 社会福祉法人 国立保育会
拠点区分 南大泉保育園

(単位:円)

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	16,041,180	30,785,441 ()	34,185,943 ()	()	12,640,678	
退職給付引当金	11,319,182	4,293,686 (2,429,030)	5,389,050 (4,214,900)	()	10,223,818	
計		35,079,127 (2,429,030)	43,789,893 ()	0 (0)	22,864,496	

積立金・積立資産明細書

='別紙3 () '!A3:M3

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 南大泉保育園

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	0	0	0	0	

(単価：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	11,319,182	4,293,836	5,389,200	10,223,818	退職給付引当金に対応している。
				0	
計	11,319,182	4,293,836	5,389,200	10,223,818	

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

氷川台第二保育園

氷川台第二保育園拠点区分 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

(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	298,708,640	296,440,412	2,268,228		
	その他の事業収入	298,708,640	296,440,412	2,268,228		
	補助金事業収入(公費)	16,466,000	14,598,000	1,868,000		
	受託事業収入(公費)	282,242,640	281,842,412	400,228		
	受取利息配当金収入	149	244	95		
	その他の収入	45,629	45,629	0		
	雑収入	45,629	45,629	0		
	雑収入	45,629	45,629	0		
	事業活動収入計(1)		298,754,418	296,486,285	2,268,133	
	支出	人件費支出	220,875,554	212,580,019	8,295,535	
職員給料支出		115,298,988	112,763,284	2,535,704		
職員賞与支出		44,491,970	44,351,051	140,919		
非常勤職員給与支出		29,823,771	27,400,026	2,423,745		
派遣職員費支出		2,500,000	2,170,544	329,456		
退職給付支出		1,290,498	1,341,700	51,202		
法定福利費支出		27,470,327	24,553,414	2,916,913		
事業費支出		20,501,348	17,581,061	2,920,287		
給食費支出		12,427,180	12,079,795	347,385		
保健衛生費支出		763,797	810,904	47,107		
保育材料費支出		3,500,000	1,351,715	2,148,285		
消耗器具備品費支出		3,647,161	3,218,637	428,524		
保険料支出		67,710	67,710	0		
雑支出		95,500	52,300	43,200		
事務費支出		33,538,866	36,480,087	2,941,221		
福利厚生費支出		17,548,649	17,550,204	1,555		
職員被服費支出		0	113,535	113,535		
旅費交通費支出		37,615	28,689	8,926		
研修研究費支出		152,069	92,303	59,766		
事務消耗品費支出		3,603,629	2,247,573	1,356,056		
水道光熱費支出		75	75	0		
通信運搬費支出		1,486,113	892,545	593,568		
広報費支出		3,002,540	2,540	3,000,000		
業務委託費支出		6,117,545	14,079,823	7,962,278		
業務委託費支出		6,117,545	14,079,823	7,962,278		
手数料支出		128,947	114,240	14,707		
保険料支出		18,825	6,825	12,000		
賃借料支出		708,700	563,750	144,950		
租税公課支出			200	200		
保守料支出		644,059	697,685	53,626		
雑支出	90,100	90,100	0			
雑支出	90,100	90,100	0			
事業活動支出計(2)		274,915,768	266,641,167	8,274,601		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		23,838,650	29,845,118	6,006,468		
収入	施設整備等補助金収入		1,940,000	1,940,000		
	施設整備等補助金収入		1,940,000	1,940,000		
	施設整備等収入計(4)			1,940,000	1,940,000	
	支出	固定資産取得支出	2,214,037	2,064,037	150,000	
		建物取得支出	908,237	908,237	0	
		車輛運搬具取得支出	346,500	346,500	0	
器具及び備品取得支出		689,800	539,800	150,000		
ソフトウェア取得支出		269,500	269,500	0		
施設整備等支出計(5)		2,214,037	2,064,037	150,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		2,214,037	124,037	2,090,000		
積立資産取崩収入			51,200	51,200		

氷川台第二保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	退職給付引当資産取崩収入		51,200	51,200	
	その他の活動による収入	84,124	84,124	0	
	その他の収入	3,124	3,124	0	
	差入保証金返還金収入	81,000	81,000	0	
	その他の活動収入計(7)	84,124	135,324	51,200	
	支出				
	積立資産支出	1,797,680	1,818,380	20,700	
	退職給付引当資産支出	1,797,680	1,818,380	20,700	
	拠点区分間繰入金支出	13,164,508	13,440,125	275,617	
その他の活動支出計(8)	14,962,188	15,258,505	296,317		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,878,064	15,123,181	245,117		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,746,549	14,597,900	7,851,351		
前期末支払資金残高(12)	10,631,024	10,631,024	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,884,475	3,966,876	7,851,351		

氷川台第二保育園拠点区分 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

(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	296,440,412	69,685,036	226,755,376
	その他の事業収益	296,440,412	69,685,036	226,755,376
	補助金事業収益(公費)	14,598,000		14,598,000
	受託事業収益(公費)	281,842,412	69,685,036	212,157,376
サービス活動収益計(1)		296,440,412	69,685,036	226,755,376
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	227,764,429	66,492,210	161,272,219
	職員給料	112,763,284	44,145,349	68,617,935
	職員賞与		14,676,964	14,676,964
	賞与引当金繰入	57,768,281		57,768,281
	非常勤職員給与	27,400,026	0	27,400,026
	派遣職員費	2,170,544		2,170,544
	退職給付費用	3,108,880		3,108,880
	法定福利費	24,553,414	7,669,897	16,883,517
	事業費	17,525,090	95,881	17,429,209
	給食費	12,023,824		12,023,824
	保健衛生費	810,904	15,087	795,817
	保育材料費	1,351,715	74,656	1,277,059
	水道光熱費		6,138	6,138
	消耗器具備品費	3,218,637		3,218,637
	保険料	67,710		67,710
	雑費	52,300		52,300
	事務費	36,480,087	13,647,074	22,833,013
	福利厚生費	17,550,204	65,630	17,484,574
	職員被服費	113,535	12,682	100,853
	旅費交通費	28,689	807,813	779,124
	研修研究費	92,303	10,800	81,503
	事務消耗品費	2,247,573	319,127	1,928,446
	水道光熱費	75	604	529
	通信運搬費	892,545	817,350	75,195
	広報費	2,540	2,889,260	2,886,720
	業務委託費	14,079,823	7,792,448	6,287,375
	業務委託費	14,079,823	7,792,448	6,287,375
	手数料	114,240	179,560	65,320
	保険料	6,825	40,290	33,465
	賃借料	563,750		563,750
	土地・建物賃借料		498,000	498,000
	租税公課	200		200
	保守料	697,685	213,510	484,175
	雑費	90,100	0	90,100
	雑費	90,100	0	90,100
	減価償却費	245,451		245,451
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,940,000		1,940,000	
サービス活動費用計(2)		280,075,057	80,235,165	199,839,892
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,365,355	10,550,129	26,915,484
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	244	105	139
	その他のサービス活動外収益	45,629	0	45,629
	雑収益	45,629	0	45,629
	雑収益	45,629	0	45,629
サービス活動外収益計(4)		45,873	105	45,768
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)		45,873	105	45,768
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,411,228	10,550,024	26,961,252

氷川台第二保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,940,000		1,940,000
	施設整備等補助金収益	1,940,000		1,940,000
	その他の特別収益	3,124		3,124
	その他の特別収益	3,124		3,124
	特別収益計(8)	1,943,124		1,943,124
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,940,000		1,940,000
	拠点区分間繰入金費用	13,440,125		13,440,125
	特別費用計(9)	15,380,125		15,380,125
特別増減差額(10)=(8)-(9)		13,437,001		13,437,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,974,227	10,550,024	13,524,251
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,550,024		10,550,024
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,575,797	10,550,024	2,974,227
	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)	7,575,797	10,550,024	2,974,227

氷川台第二保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	38,273,565	7,845,735	30,427,830	流動負債	47,667,948	18,476,759	29,191,189
現金預金	21,535,477	6,041,235	15,494,242	事業未払金	5,864,785	991,902	4,872,883
事業未収金	14,598,000	0	14,598,000	未払費用	4,005,011	294,143	3,710,868
未収金	51,200		51,200	職員預り金	1,534,612		1,534,612
給食用材料	55,971		55,971	拠点区分間借入金	22,846,310	17,190,714	5,655,596
立替金	81,100	0	81,100	賞与引当金	13,417,230		13,417,230
前払費用	1,858,800	1,565,700	293,100				
拠点区分間貸付金	93,017	238,800	145,783				
固定資産	11,792,306	81,000	11,711,306	固定負債	9,973,720		9,973,720
基本財産				退職給付引当金	9,973,720		9,973,720
その他の固定資産	11,792,306	81,000	11,711,306	負債の部合計	57,641,668	18,476,759	39,164,909
建物	854,031		854,031	純資産の部			
車輛運搬具	288,750		288,750	基本金	0		0
器具及び備品	460,205		460,205	国庫補助金等特別積立金			
ソフトウェア	215,600		215,600	その他の積立金			
退職給付引当資産	9,973,720		9,973,720	次期繰越活動増減差額	7,575,797	10,550,024	2,974,227
差入保証金	0	81,000	81,000	(うち当期活動増減差額)	2,974,227	10,550,024	13,524,251
				純資産の部合計	7,575,797	10,550,024	2,974,227
資産の部合計	50,065,871	7,926,735	42,139,136	負債及び純資産の部合計	50,065,871	7,926,735	42,139,136

計算書類に対する注記（氷川台第二保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 当年度末時において当法人は有価証券を保有していない
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法
 - ・ リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
 - ・ 賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している
 - (4) リース取引の会計処理
 - ・ 1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1) 氷川台第二保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) サービス区分を設けていないため作成していない。
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当無し
7. 担保に供している資産
該当無し
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
該当なし
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。
該当なし
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
該当無し
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

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4月1日 （至）令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育園
拠点区分 米川台第二保育園

（単位：円）

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		
その他の固定資産（有形固定資産）																
建物	0	0	908,237	0	54,206	0	0	0	854,031	0	54,206	0	908,237	0		
車両及び運搬具	0	0	346,500	0	57,750	0	0	0	288,750	0	57,750	0	346,500	0		
器具及び備品	0	0	539,800	0	79,595	0	0	0	460,205	0	79,595	0	539,800	0		
その他の固定資産（有形固定資産）計	0	0	1,794,537	0	191,551	0	0	0	1,602,986	0	191,551	0	1,794,537	0		
その他の固定資産（無形固定資産）																
ソフトウェア	0	0	269,500	0	53,900	0	0	0	215,600	0	53,900	0	269,500	0		
差入保証金	81,000	0	0	0	0	0	81,000	0	0	0	0	0	0	0		
その他の固定資産（無形固定資産）計	81,000	0	269,500	0	53,900	0	81,000	0	215,600	0	53,900	0	269,500	0		
その他の固定資産計	81,000	0	2,064,037	0	245,451	0	81,000	0	1,818,586	0	245,451	0	2,064,037	0		
基本財産及びその他の固定資産計	81,000	0	2,064,037	0	245,451	0	81,000	0	1,818,586	0	245,451	0	2,064,037	0		
将来入金予定の償還補助金の額																
差 引	81,000	0	2,064,037	0	245,451	0	81,000	0	1,818,586	0						

（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 社会福祉法人 国立保育会
拠点区分 氷川台第二保育園

(単位:円)

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	57,768,281 ()	44,351,051 ()		13,417,230	
退職給付引当金	0	10,148,980 (8,330,600)	175,260 (124,060)		9,973,720	
計	0	67,917,261 (8,330,600)	44,526,311 ()	0 (0)	23,390,950	

(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 社会福祉法人 国立保育会
拠点区分 氷川台第二保育園

(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
計	0	0	0	0	

(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	10,148,980	175,260	9,973,720	退職給付引当金に対応している。
計	0	10,148,980	175,260	9,973,720	

(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。

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

石神井公園こぐま保育園

石神井公園こぐま保育園拠点区分 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

(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	63,161,908	60,495,700	2,666,208	
	地域型保育給付費収入	53,438,820	51,573,700	1,865,120	
	地域型保育給付費収入	47,307,220	47,262,750	44,470	
	利用者負担金収入	6,131,600	4,310,950	1,820,650	
	その他の事業収入	9,723,088	8,922,000	801,088	
	補助金事業収入(公費)	9,723,088	8,922,000	801,088	
	受取利息配当金収入	74	223	149	
	その他の収入	422,650	688,842	266,192	
	受入研修費収入		15,000	15,000	
	利用者等外給食費収入	422,650	385,860	36,790	
	その他の収入		2,540	2,540	
	雑収入		285,442	285,442	
	雑収入		285,442	285,442	
	事業活動収入計(1)		63,584,632	61,184,765	2,399,867
支出	人件費支出	42,931,997	44,295,087	1,363,090	
	職員給料支出	27,580,555	24,078,792	3,501,763	
	職員賞与支出	7,369,324	8,244,895	875,571	
	非常勤職員給与支出	2,012,367	1,878,865	133,502	
	派遣職員費支出	0	4,110,169	4,110,169	
	退職給付支出	266,992	503,220	236,228	
	法定福利費支出	5,702,759	5,479,146	223,613	
	事業費支出	3,317,797	3,252,287	65,510	
	給食費支出	1,921,420	1,948,318	26,898	
	保健衛生費支出	322,893	303,616	19,277	
	保育材料費支出	73,059	56,256	16,803	
	水道光熱費支出	693,157	637,695	55,462	
	消耗器具備品費支出	206,858	217,550	10,692	
	保険料支出	17,870	10,062	7,808	
	賃借料支出	69,960	69,960	0	
	雑支出	12,580	8,830	3,750	
	事務費支出	12,019,971	12,271,825	251,854	
	福利厚生費支出	4,263,342	4,192,002	71,340	
	旅費交通費支出	14,000	940	13,060	
	研修研究費支出	16,666	5,432	11,234	
	事務消耗品費支出	50,000	98,550	48,550	
	修繕費支出	52,000	73,700	21,700	
	通信運搬費支出	374,257	373,436	821	
	業務委託費支出	323,230	635,470	312,240	
	業務委託費支出	323,230	635,470	312,240	
	手数料支出	48,200	47,828	372	
	保険料支出	236,657	236,538	119	
	賃借料支出	195,780	169,704	26,076	
	土地・建物賃借料支出	6,072,000	6,072,000	0	
	租税公課支出	18,396	18,396	0	
	保守料支出	313,143	303,029	10,114	
	雑支出	42,300	44,800	2,500	
	雑支出	42,300	44,800	2,500	
	その他の支出	381,280	385,860	4,580	
利用者等外給食費支出	381,280	385,860	4,580		
事業活動支出計(2)		58,651,045	60,205,059	1,554,014	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,933,587	979,706	3,953,881	
収入	施設整備等補助金収入		1,015,000	1,015,000	
	施設整備等補助金収入		1,015,000	1,015,000	
	施設整備等収入計(4)			1,015,000	1,015,000

石神井公園こぐま保育園拠点区分 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

(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	支出				
	固定資産取得支出	220,000	1,015,850	795,850	
	器具及び備品取得支出	220,000	1,015,850	795,850	
	施設整備等支出計(5)	220,000	1,015,850	795,850	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		220,000	850	219,150	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		233,680	233,680	
	退職給付引当資産取崩収入		233,680	233,680	
	その他の活動による収入		79,000	79,000	
	差入保証金返還金収入		79,000	79,000	
	その他の活動収入計(7)		312,680	312,680	
	支出				
	積立資産支出	414,000	410,320	3,680	
	退職給付引当資産支出	414,000	410,320	3,680	
	拠点区分間繰入金支出	3,165,000	3,165,000	0	
その他の活動による支出	3,567	317,807	314,240		
その他の支出	3,567	238,807	235,240		
差入保証金支出		79,000	79,000		
その他の活動支出計(8)	3,582,567	3,893,127	310,560		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,582,567	3,580,447	2,120	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,131,020	2,601,591	3,732,611	
前期末支払資金残高(12)		546,557	546,557	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		584,463	3,148,148	3,732,611	

石神井公園こぐま保育園拠点区分 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

(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	60,495,700	56,583,061	3,912,639	
	地域型保育給付費収益	51,573,700	48,227,280	3,346,420	
	地域型保育給付費収益	47,262,750	43,395,720	3,867,030	
	利用者負担金収益	4,310,950	4,831,560	520,610	
	その他の事業収益	8,922,000	8,355,781	566,219	
	補助金事業収益(公費)	8,922,000	8,355,781	566,219	
	その他の収益	2,540	1,156,080	1,153,540	
	その他の収益	2,540	1,156,080	1,153,540	
	サービス活動収益計(1)		60,498,240	57,739,141	2,759,099
	サービス活動増減の部	費用			
人件費		43,227,084	44,717,758	1,490,674	
職員給料		24,078,792	27,797,704	3,718,912	
賞与引当金繰入		7,000,252	8,065,273	1,065,021	
非常勤職員給与		1,878,865	1,844,496	34,369	
派遣職員費		4,110,169		4,110,169	
退職給付費用		679,860	1,734,620	1,054,760	
法定福利費		5,479,146	5,275,665	203,481	
事業費		3,246,784	3,510,334	263,550	
給食費		1,942,815	1,760,728	182,087	
保健衛生費		303,616	322,056	18,440	
保育材料費		56,256	142,149	85,893	
水道光熱費		637,695	694,410	56,715	
消耗器具備品費		217,550	521,031	303,481	
保険料		10,062		10,062	
賃借料		69,960	69,960	0	
雑費		8,830		8,830	
事務費		12,271,825	11,751,554	520,271	
福利厚生費		4,192,002	3,589,753	602,249	
旅費交通費		940	102,724	101,784	
研修研究費		5,432		5,432	
事務消耗品費		98,550	81,791	16,759	
修繕費		73,700		73,700	
通信運搬費		373,436	444,886	71,450	
業務委託費		635,470	495,720	139,750	
業務委託費		635,470	495,720	139,750	
手数料		47,828	26,798	21,030	
保険料		236,538	283,891	47,353	
賃借料		169,704	155,232	14,472	
土地・建物賃借料		6,072,000	6,242,000	170,000	
租税公課		18,396		18,396	
保守料		303,029	280,759	22,270	
雑費		44,800	48,000	3,200	
雑費		44,800	48,000	3,200	
減価償却費		874,726	918,756	44,030	
国庫補助金等特別積立金取崩額		1,400,991	385,991	1,015,000	
サービス活動費用計(2)		58,219,428	60,512,411	2,292,983	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,278,812	2,773,270	5,052,082	
サービス活動外増減の部		収益			
		受取利息配当金収益	223	231	8
		その他のサービス活動外収益	686,302	925,360	239,058
		受入研修費収益	15,000		15,000
		利用者等外給食収益	385,860	373,360	12,500
	雑収益	285,442	552,000	266,558	
	雑収益	285,442	552,000	266,558	
サービス活動外収益計(4)		686,525	925,591	239,066	
費用	その他のサービス活動外費用	385,860	373,020	12,840	
	利用者等外給食費	385,860	373,020	12,840	

石神井公園こぐま保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	サービス活動外費用計(5)	385,860	373,020	12,840
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	300,665	552,571	251,906
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,579,477	2,220,699	4,800,176
特別増減の部 収益	施設整備等補助金収益	1,015,000		1,015,000
	施設整備等補助金収益	1,015,000		1,015,000
	拠点区分間固定資産移管収益	79,000		79,000
	特別収益計(8)	1,094,000		1,094,000
特別増減の部 費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,015,000		1,015,000
	拠点区分間繰入金費用	3,165,000	2,970,000	195,000
	その他の特別損失	238,807	9,000	229,807
	その他の特別損失	238,807	9,000	229,807
	特別費用計(9)	4,418,807	2,979,000	1,439,807
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,324,807	2,979,000	345,807
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		745,330	5,199,699	4,454,369
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,545,553	16,745,252	5,199,699
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,800,223	11,545,553	745,330
	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)	10,800,223	11,545,553	745,330

石神井公園こぐま保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	11,964,791	16,717,761	4,752,970	流動負債	17,366,585	20,768,110	3,401,525
現金預金	3,959,799	7,745,797	3,785,998	事業未払金	803,681	6,103,494	5,299,813
事業未収金	6,700,050	2,723,600	3,976,450	未払費用	578,223	820,960	242,737
未収金	0	5,287,579	5,287,579	職員預り金	389,148	309,500	79,648
未収補助金	255,000	0	255,000	拠点区分間借入金	13,306,020	10,000,000	3,306,020
給食用材料	35,867	30,364	5,503	賞与引当金	2,289,513	3,534,156	1,244,643
立替金	67,170	0	67,170				
前払費用	946,905	930,421	16,484				
固定資産	39,461,735	37,025,871	2,435,864	固定負債	5,145,720	2,929,980	2,215,740
基本財産				退職給付引当金	5,145,720	2,929,980	2,215,740
その他の固定資産	39,461,735	37,025,871	2,435,864	負債の部合計	22,512,305	23,698,090	1,185,785
建物	25,272,150	25,965,400	693,250	純資産の部			
器具及び備品	1,010,865	176,491	834,374	基本金			
退職給付引当資産	5,145,720	2,929,980	2,215,740	国庫補助金等特別積立金	12,113,998	12,499,989	385,991
人件費積立資産(保育)	6,000,000	6,000,000	0	その他の積立金	6,000,000	6,000,000	0
差入保証金	2,033,000	1,954,000	79,000	人件費積立金(保育)	6,000,000	6,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	10,800,223	11,545,553	745,330
				(うち当期活動増減差額)	745,330	5,199,699	4,454,369
				純資産の部合計	28,914,221	30,045,542	1,131,321
資産の部合計	51,426,526	53,743,632	2,317,106	負債及び純資産の部合計	51,426,526	53,743,632	2,317,106

計算書類に対する注記（石神井公園こぐま保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法
- ・ リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない

(3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
- ・ 賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

(4) リース取引の会計処理

- ・ 1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 石神井公園こぐま保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) サービス区分を設けていないため作成していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当無し

7. 担保に供している資産

該当無し

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	31,511,400	6,239,250	25,272,150
器具及び備品	2,213,850	1,202,985	1,010,865
小計	33,725,250	7,442,235	26,283,015
合計	33,725,250	7,442,235	26,283,015

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,700,050	0	6,700,050
未収補助金	255,000	0	255,000
合計	6,955,050	0	6,955,050

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

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4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育園
拠点区分 石神井公園こども保育園

(単位:円)

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	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	25,965,400	12,360,008	0	0	693,250	329,999	0	0	25,272,150	12,030,009	6,239,250	2,969,991	31,511,400	15,000,000	
器具及び備品	176,491	139,981	1,015,850	0	181,476	55,992	0	0	1,010,865	83,989	1,202,985	195,972	2,213,850	279,961	
その他の固定資産(有形固定資産)計	26,141,891	12,499,989	1,015,850	0	874,726	385,991	0	0	26,283,015	12,113,998	7,442,235	3,165,963	33,725,250	15,279,961	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	324,000	0	324,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,954,000	0	79,000	0	0	0	0	0	2,033,000	0	324,000	0	2,357,000	0	
その他の固定資産計	28,095,891	12,499,989	1,094,850	0	874,726	385,991	0	0	28,316,015	12,113,998	7,766,235	3,165,963	36,082,250	15,279,961	
基本財産及びその他の固定資産計	28,095,891	12,499,989	1,094,850	0	874,726	385,991	0	0	28,316,015	12,113,998	7,766,235	3,165,963	36,082,250	15,279,961	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	28,095,891	12,499,989	1,094,850	0	874,726	385,991	0	0	28,316,015	12,113,998					

- (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 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 石神井公園こぐま保育園

(単価：円)

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	3,534,156	7,000,252 ()	8,244,895 ()	()	2,289,513	
退職給付引当金	2,929,980	2,449,420 (2,039,100)	233,680 ()	()	5,145,720	
計	6,464,136	9,449,672 (2,039,100)	8,478,575 (0)	0 (0)	7,435,233	

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 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 石神井公園こぐま保育園

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金(保育)	6,000,000			6,000,000	
計	6,000,000	0	0	6,000,000	

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産(保育)	6,000,000			6,000,000	
退職給付引当資産	2,929,980	2,449,420	233,680	5,145,720	退職給付引当金に 対応している
計	8,929,980	2,449,420	233,680	11,145,720	

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

下石神井第三保育園

下石神井第三保育園拠点区分 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

(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	70,617,036	70,617,036	0	
	委託費収入	70,617,036	0	70,617,036	
	その他の事業収入		70,617,036	70,617,036	
	受託事業収入(公費)		70,617,036	70,617,036	
	受取利息配当金収入		42	42	
	事業活動収入計(1)	70,617,036	70,617,078	42	
	支出				
	人件費支出	65,365,876	55,398,435	9,967,441	
	職員給料支出	42,968,564	19,939,770	23,028,794	
	職員賞与支出	12,474,135	14,143,126	1,668,991	
	派遣職員費支出		12,508,354	12,508,354	
	退職給付支出	1,164,119		1,164,119	
	法定福利費支出	8,759,058	8,807,185	48,127	
	事業費支出		449,027	449,027	
	保健衛生費支出		13,065	13,065	
	保育材料費支出		98,089	98,089	
	水道光熱費支出		26,345	26,345	
	消耗器具備品費支出		311,528	311,528	
	事務費支出	5,251,160	14,470,544	9,219,384	
	福利厚生費支出		211,282	211,282	
旅費交通費支出	1,000,000	163,618	836,382		
研修研究費支出	60,000	90,940	30,940		
事務消耗品費支出	900,000	831,962	68,038		
通信運搬費支出		51,765	51,765		
業務委託費支出	791,160	12,132,571	11,341,411		
業務委託費支出	791,160	12,132,571	11,341,411		
手数料支出		242,625	242,625		
保険料支出		2,880	2,880		
賃借料支出	2,000,000		2,000,000		
土地・建物賃借料支出		665,901	665,901		
保守料支出		77,000	77,000		
雑支出	500,000		500,000		
雑支出	500,000		500,000		
事業活動支出計(2)	70,617,036	70,318,006	299,030		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	299,072	299,072		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動による支出		319,000	319,000	
差入保証金支出		319,000	319,000		
その他の活動支出計(8)		319,000	319,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		319,000	319,000		

下石神井第三保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	19,928	19,928	
前期末支払資金残高(12)				
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	19,928	19,928	

下石神井第三保育園拠点区分 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

(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	70,617,036		70,617,036	
	その他の事業収益	70,617,036		70,617,036	
	受託事業収益(公費)	70,617,036		70,617,036	
サービス活動収益計(1)		70,617,036		70,617,036	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	55,398,435		55,398,435	
	職員給料	19,939,770		19,939,770	
	職員賞与	14,143,126		14,143,126	
	派遣職員費	12,508,354		12,508,354	
	法定福利費	8,807,185		8,807,185	
	事業費	449,027		449,027	
	保健衛生費	13,065		13,065	
	保育材料費	98,089		98,089	
	水道光熱費	26,345		26,345	
	消耗器具備品費	311,528		311,528	
	事務費	14,470,544		14,470,544	
	福利厚生費	211,282		211,282	
	旅費交通費	163,618		163,618	
	研修研究費	90,940		90,940	
	事務消耗品費	831,962		831,962	
	通信運搬費	51,765		51,765	
	業務委託費	12,132,571		12,132,571	
	業務委託費	12,132,571		12,132,571	
	手数料	242,625		242,625	
	保険料	2,880		2,880	
土地・建物賃借料	665,901		665,901		
保守料	77,000		77,000		
サービス活動費用計(2)		70,318,006		70,318,006	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		299,030		299,030	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	42		42	
	サービス活動外収益計(4)		42		42
	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)		42		42	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		299,072		299,072	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用				
	特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		299,072		299,072	
前期繰越活動増減差額(12)					
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		299,072		299,072	
基本金取崩額(14)					

下石神井第三保育園拠点区分 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

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部				
	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)	299,072		299,072

計算書類に対する注記（下石神井第三保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 当年度末時において当法人は有価証券を保有していない
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法
 - ・ リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
 - ・ 賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している
 - (4) リース取引の会計処理
 - ・ 1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
 - (1) 下石神井第三保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - (2) サービス区分を設けていないため作成していない。
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし
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。
該当なし
10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

宮前おおぞら保育園

宮前おおぞら保育園拠点区分 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

(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	235,213,845	236,481,887	1,268,042		
	委託費収入	140,884,020	141,382,020	498,000		
	その他の事業収入	94,329,825	95,099,867	770,042		
	補助金事業収入	1,816,855		1,816,855		
	補助金事業収入(公費)	92,257,370	94,852,267	2,594,897		
	補助金事業収入(一般)	255,600	247,600	8,000		
	借入金利息補助金収入	67,858	132,596	64,738		
	受取利息配当金収入	118	521	403		
	その他の収入	2,251,318	3,781,454	1,530,136		
	受入研修費収入		42,100	42,100		
	利用者等外給食費収入	2,124,660	2,095,080	29,580		
	雑収入	126,658	1,644,274	1,517,616		
	雑収入	126,658	1,644,274	1,517,616		
	事業活動収入計(1)		237,533,139	240,396,458	2,863,319	
事業活動による収支	支出	人件費支出	167,491,026	166,289,002	1,202,024	
		職員給料支出	95,945,227	95,221,767	723,460	
		職員賞与支出	31,695,435	29,750,567	1,944,868	
		非常勤職員給与支出	18,215,529	16,604,596	1,610,933	
		派遣職員費支出		3,204,478	3,204,478	
		退職給付支出	1,156,991	1,273,500	116,509	
		法定福利費支出	20,477,844	20,234,094	243,750	
		事業費支出	15,743,032	16,063,715	320,683	
		給食費支出	9,262,117	9,246,534	15,583	
		保健衛生費支出	351,262	426,652	75,390	
		保育材料費支出	1,177,484	1,503,743	326,259	
		水道光熱費支出	4,255,992	3,985,607	270,385	
		消耗器具備品費支出	451,293	693,350	242,057	
		保険料支出	82,720	52,700	30,020	
		雑支出	162,164	155,129	7,035	
		事務費支出	30,561,508	30,815,201	253,693	
		福利厚生費支出	9,692,408	9,900,017	207,609	
		職員被服費支出	11,545	13,605	2,060	
	旅費交通費支出	104,171	93,711	10,460		
	研修研究費支出	38,568	24,856	13,712		
	事務消耗品費支出	2,086,002	1,721,666	364,336		
	修繕費支出	412,210	309,688	102,522		
	通信運搬費支出	828,899	847,491	18,592		
	会議費支出	6,000		6,000		
	業務委託費支出	9,438,370	10,186,924	748,554		
	業務委託費支出	9,438,370	10,186,924	748,554		
	手数料支出	66,866	65,059	1,807		
	保険料支出	2,510,782	2,382,328	128,454		
	土地・建物賃借料支出	4,120,800	4,120,800	0		
	租税公課支出	107,547	107,547	0		
	保守料支出	1,035,540	999,709	35,831		
	雑支出	101,800	41,800	60,000		
	雑支出	101,800	41,800	60,000		
	支払利息支出	288,609	284,703	3,906		
	その他の支出	2,151,420	2,095,080	56,340		
	利用者等外給食費支出	2,151,420	2,095,080	56,340		
事業活動支出計(2)		216,235,595	215,547,701	687,894		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,297,544	24,848,757	3,551,213		
収入	施設整備等補助金収入		869,000	869,000		
	施設整備等補助金収入		869,000	869,000		

宮前おおぞら保育園拠点区分 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

(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)		869,000	869,000		
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	4,872,000	4,872,000	0		
	固定資産取得支出	1,314,500	1,419,000	104,500		
	器具及び備品取得支出	1,314,500	1,419,000	104,500		
	施設整備等支出計(5)	6,186,500	6,291,000	104,500		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,186,500	5,422,000	764,500		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入		116,500	116,500		
	退職給付引当資産取崩収入		116,500	116,500		
	その他の活動による収入	230,618	233,178	2,560		
	その他の収入	172,618	175,178	2,560		
	差入保証金返還金収入	58,000	58,000	0		
		その他の活動収入計(7)	230,618	349,678	119,060	
	支出					
	積立資産支出	1,582,892	2,629,596	1,046,704		
	退職給付引当資産支出	1,582,892	1,629,596	46,704		
	人件費積立資産支出(保育)		1,000,000	1,000,000		
拠点区分間繰入金支出	10,842,000	10,842,000	0			
その他の活動による支出		937,334	937,334			
その他の支出		937,334	937,334			
	その他の活動支出計(8)	12,424,892	14,408,930	1,984,038		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,194,274	14,059,252	1,864,978		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,916,770	5,367,505	2,450,735		
	前期末支払資金残高(12)	41,786,928	41,786,928	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	44,703,698	47,154,433	2,450,735		

宮前おおぞら保育園拠点区分 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

(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	236,481,887	239,349,058	2,867,171
	委託費収益	141,382,020	134,995,300	6,386,720
	その他の事業収益	95,099,867	104,353,758	9,253,891
	補助金事業収益(公費)	94,852,267	104,174,558	9,322,291
	補助金事業収益(一般)	247,600	179,200	68,400
	その他の収益		40	40
	その他の収益		40	40
サービス活動収益計(1)		236,481,887	239,349,098	2,867,211
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	168,638,459	173,971,938	5,333,479
	職員給料	95,221,767	102,037,956	6,816,189
	賞与引当金繰入	30,586,928	33,347,164	2,760,236
	非常勤職員給与	16,604,596	14,316,965	2,287,631
	派遣職員費	3,204,478		3,204,478
	退職給付費用	2,786,596	2,993,396	206,800
	法定福利費	20,234,094	21,276,457	1,042,363
	事業費	16,130,570	14,093,448	2,037,122
	給食費	9,313,389	7,325,357	1,988,032
	保健衛生費	426,652	393,854	32,798
	保育材料費	1,503,743	1,194,485	309,258
	水道光熱費	3,985,607	4,379,463	393,856
	消耗器具備品費	693,350	500,519	192,831
	保険料	52,700	87,680	34,980
	車輛費		38,500	38,500
	雑費	155,129	173,590	18,461
	事務費	30,815,201	28,423,244	2,391,957
	福利厚生費	9,900,017	10,630,982	730,965
	職員被服費	13,605	17,746	4,141
	旅費交通費	93,711	454,377	360,666
	研修研究費	24,856	46,175	21,319
	事務消耗品費	1,721,666	1,564,763	156,903
	修繕費	309,688	1,845,492	1,535,804
	通信運搬費	847,491	908,773	61,282
	業務委託費	10,186,924	5,415,588	4,771,336
	業務委託費	10,186,924	5,415,588	4,771,336
	手数料	65,059	47,487	17,572
	保険料	2,382,328	2,244,347	137,981
	土地・建物賃借料	4,120,800	4,120,800	0
	租税公課	107,547		107,547
	保守料	999,709	1,093,251	93,542
	雑費	41,800	33,463	8,337
雑費	41,800	33,463	8,337	
減価償却費	14,053,523	14,217,276	163,753	
国庫補助金等特別積立金取崩額	12,034,142	11,165,142	869,000	
サービス活動費用計(2)		217,603,611	219,540,764	1,937,153
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		18,878,276	19,808,334	930,058
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	132,596	145,076	12,480
	受取利息配当金収益	521	626	105
	その他のサービス活動外収益	3,781,454	4,722,528	941,074
	受入研修費収益	42,100	20,000	22,100
	利用者等外給食収益	2,095,080	2,245,040	149,960
	雑収益	1,644,274	2,457,488	813,214
雑収益	1,644,274	2,457,488	813,214	
サービス活動外収益計(4)		3,914,571	4,868,230	953,659
費用	支払利息	284,703	311,499	26,796
	その他のサービス活動外費用	2,095,080	2,245,040	149,960
	利用者等外給食費	2,095,080	2,245,040	149,960

宮前おおぞら保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	サービス活動外費用計(5)	2,379,783	2,556,539	176,756	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,534,788	2,311,691	776,903	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,413,064	22,120,025	1,706,961	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	869,000		869,000
		施設整備等補助金収益	869,000		869,000
		その他の特別収益	175,178	497,200	322,022
		その他の特別収益	175,178	497,200	322,022
	特別収益計(8)		1,044,178	497,200	546,978
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		器具及び備品売却損・処分損	1		1
		国庫補助金等特別積立金積立額	869,000		869,000
拠点区分間繰入金費用		10,842,000	10,650,000	192,000	
その他の特別損失	937,334		937,334		
その他の特別損失	937,334		937,334		
特別費用計(9)		12,648,335	10,650,000	1,998,335	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		11,604,157	10,152,800	1,451,357	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,808,907	11,967,225	3,158,318	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,573,715	5,606,490	11,967,225	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,382,622	17,573,715	8,808,907	
	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)	1,000,000		1,000,000	
	人件費積立金積立額(保育)	1,000,000		1,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		25,382,622	17,573,715	7,808,907	

宮前おおぞら保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	65,407,666	47,497,556	17,910,110	流動負債	36,574,900	23,129,079	13,445,821
現金預金	44,760,353	32,370,510	12,389,843	事業未払金	4,612,242	3,361,632	1,250,610
事業未収金	7,149,651	8,196,291	1,046,640	1年以内返済予定設備資金借入金	4,872,000	4,872,000	0
未収金	1,145,351	1,437,997	292,646	未払費用	3,140,596	1,661,281	1,479,315
未収補助金	904,173	2,398,579	1,494,406	職員預り金	445,750	566,215	120,465
給食用材料	54,645	121,500	66,855	拠点区分間借入金	10,000,000	0	10,000,000
立替金	129,435	166,000	36,565	賞与引当金	13,504,312	12,667,951	836,361
前払費用	1,478,573	1,339,254	139,319				
拠点区分間貸付金	9,785,485	1,467,425	8,318,060				
固定資産	280,492,708	292,407,136	11,914,428	固定負債	55,474,850	60,568,754	5,093,904
基本財産	188,139,203	193,171,300	5,032,097	設備資金借入金	44,254,244	49,126,244	4,872,000
建物	188,139,203	193,171,300	5,032,097	退職給付引当金	11,220,606	11,442,510	221,904
その他の固定資産	92,353,505	99,235,836	6,882,331	負債の部合計	92,049,750	83,697,833	8,351,917
建物	52,473,658	59,749,275	7,275,617				
構築物	9,471,469	10,537,989	1,066,520	純資産の部			
器具及び備品	1,879,772	1,140,062	739,710	基本金			
退職給付引当資産	11,220,606	11,442,510	221,904	国庫補助金等特別積立金	211,468,002	222,633,144	11,165,142
人件費積立資産(保育)	17,000,000	16,000,000	1,000,000	その他の積立金	17,000,000	16,000,000	1,000,000
差入保証金	308,000	366,000	58,000	人件費積立金(保育)	17,000,000	16,000,000	1,000,000
				次期繰越活動増減差額	25,382,622	17,573,715	7,808,907
				(うち当期活動増減差額)	8,808,907	11,967,225	3,158,318
				純資産の部合計	253,850,624	256,206,859	2,356,235
資産の部合計	345,900,374	339,904,692	5,995,682	負債及び純資産の部合計	345,900,374	339,904,692	5,995,682

計算書類に対する注記（宮前おおぞら保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品 - 定額法
・リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
・賞与引当金 - 翌年に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している
- (4) リース取引の会計処理
・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 宮前おおぞら保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) サービス区分を設けていないため作成していない。

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	198,203,397	0	5,032,097	193,171,300
合計	198,203,397	0	5,032,097	193,171,300

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

該当無し

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	193,171,300円
計	193,171,300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	53,998,244円
計	53,998,244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

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	223,363,885	30,192,585	193,171,300
小計	223,363,885	30,192,585	193,171,300
その他の固定資産			
建物	103,371,913	43,622,638	59,749,275
構築物	16,109,842	5,571,853	10,537,989
器具及び備品	10,593,534	9,453,472	1,140,062
小計	130,075,289	58,647,963	71,427,326
合計	353,439,174	88,840,548	264,598,626

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	8,196,291	0	8,196,291
未収金	1,437,997	0	1,437,997
未収補助金	2,398,579	0	2,398,579
合計	12,032,867	0	12,032,867

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
該当無し

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

積立金の積立

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

人件費積立金

自然災害等、不測の事態が発生し、事業運営が困難となった場合に備え、法人全体の人件費の1.66% (3000万円)を積立てることを目的とした積立金であり、宮前おおぞら保育園の積立金額は16,000,000円である。

上記に掲げる積立金は、上記の支出に充てる際に、理事会の決議により取り崩すものである。

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4月1日（至）令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育園
拠点区分 京前おおぞら保育園

（単位：円）

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		
基本財産（有形固定資産）															
建物	193,171,300	164,691,963	0	0	5,032,097	4,290,212	0	0	188,139,203	160,401,751	35,224,682	30,031,488	223,363,885	190,433,239	
基本財産合計	193,171,300	164,691,963	0	0	5,032,097	4,290,212	0	0	188,139,203	160,401,751	35,224,682	30,031,488	223,363,885	190,433,239	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	59,749,275	50,808,892	0	0	7,275,617	6,191,193	0	0	52,473,658	44,617,699	50,898,255	43,338,351	103,371,913	87,956,050	
構築物	10,537,989	7,132,289	0	0	1,066,520	653,737	0	0	9,471,469	6,448,552	6,638,373	4,786,159	16,109,842	11,234,711	
器具及び備品	1,140,062	0	1,419,000	0	679,289	0	1	0	1,879,772	0	9,938,362	0	11,818,134	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	71,427,326	57,941,181	1,419,000	0	9,021,426	6,874,930	1	0	63,824,899	51,066,251	67,474,990	48,124,510	131,299,889	99,190,761	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	537,840	0	537,840	0	
差入保証金	366,000	0	0	0	0	0	58,000	0	308,000	0	0	0	308,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	366,000	0	0	0	0	0	58,000	0	308,000	0	537,840	0	845,840	0	
その他の固定資産計	71,793,326	57,941,181	1,419,000	0	9,021,426	6,874,930	58,001	0	64,132,899	51,066,251	68,012,830	48,124,510	132,145,729	99,190,761	
基本財産及びその他の固定資産計	264,964,626	222,633,144	1,419,000	0	14,053,523	11,165,142	58,001	0	252,272,102	211,468,002	103,237,512	78,155,998	355,509,614	289,624,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	264,964,626	222,633,144	1,419,000	0	14,053,523	11,165,142	58,001	0	252,272,102	211,468,002					

(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 社会福祉法人国立保育会
 拠点区分 宮前あおぞら保育園

(単価：円)

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	12,667,951	30,586,928 ()	29,750,567 ()	()	13,504,312	
退職給付引当金	11,442,510	1,978,736 (349,140)	2,200,640 (2,084,140)	()	11,220,606	
計	24,110,461	32,565,664 (349,140)	31,951,207 (2,084,140)	0 (0)	24,724,918	

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 社会福祉法人国立保育会

拠点区分 宮前あおぞら保育園

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金(保育)	16,000,000	1,000,000		17,000,000	
				0	
				0	
計	16,000,000	1,000,000	0	17,000,000	

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産(保育)	16,000,000	1,000,000		17,000,000	
退職給付引当資産	11,442,510	1,978,736	2,200,640	11,220,606	退職給付引当金に対応している。
				0	
計	27,442,510	2,978,736	2,200,640	28,220,606	

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

上井草保育園

上井草保育園拠点区分 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

(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	363,102,628	363,349,085	246,457		
	委託費収入	207,785,310	210,354,860	2,569,550		
	その他の事業収入	155,317,318	152,994,225	2,323,093		
	補助金事業収入(公費)	154,776,218	152,477,425	2,298,793		
	補助金事業収入(一般)	541,100	516,800	24,300		
	借入金利息補助金収入	446,851	218,207	228,644		
	受取利息配当金収入	84	164	80		
	その他の収入	3,046,647	7,428,699	4,382,052		
	受入研修費収入		22,500	22,500		
	利用者等外給食費収入	3,015,460	2,925,020	90,440		
	その他の収入		1,665,852	1,665,852		
	雑収入	31,187	2,815,327	2,784,140		
	雑収入	31,187	2,815,327	2,784,140		
	事業活動収入計(1)		366,596,210	370,996,155	4,399,945	
	支出	人件費支出	239,402,682	256,956,829	17,554,147	
職員給料支出		140,640,068	131,604,304	9,035,764		
職員賞与支出		42,847,777	44,421,815	1,574,038		
非常勤職員給与支出		29,320,482	30,661,704	1,341,222		
派遣職員費支出		6,260,000	12,422,967	18,682,967		
退職給付支出		2,184,540	8,081,696	5,897,156		
法定福利費支出		30,669,815	29,764,343	905,472		
事業費支出		32,335,933	33,538,316	1,202,383		
給食費支出		17,881,365	17,889,630	8,265		
保健衛生費支出		912,262	918,526	6,264		
保育材料費支出		2,356,178	2,698,905	342,727		
水道光熱費支出		6,707,818	6,632,911	74,907		
消耗器具備品費支出		4,092,780	5,194,665	1,101,885		
保険料支出		162,980	78,980	84,000		
雑支出		222,550	124,699	97,851		
事務費支出		49,064,736	51,660,885	2,596,149		
福利厚生費支出		19,616,575	20,376,948	760,373		
職員被服費支出		60,000		60,000		
旅費交通費支出		359,196	286,759	72,437		
研修研究費支出		18,000		18,000		
事務消耗品費支出		1,889,273	2,268,995	379,722		
修繕費支出		947,149	447,249	499,900		
通信運搬費支出		748,258	743,270	4,988		
業務委託費支出		10,068,627	12,925,349	2,856,722		
業務委託費支出		10,068,627	12,925,349	2,856,722		
手数料支出		154,434	144,090	10,344		
保険料支出		5,455,554	5,218,344	237,210		
賃借料支出		134,976	20,064	114,912		
土地・建物賃借料支出		7,620,000	7,620,000	0		
租税公課支出		189,623	189,623	0		
保守料支出		1,653,941	1,344,156	309,785		
雑支出		149,130	76,038	73,092		
雑支出		149,130	76,038	73,092		
支払利息支出		712,333	682,645	29,688		
その他の支出		3,078,460	2,925,020	153,440		
利用者等外給食費支出	3,078,460	2,925,020	153,440			
事業活動支出計(2)		324,594,144	345,763,695	21,169,551		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		42,002,066	25,232,460	16,769,606		
収入	施設整備等補助金収入		935,000	935,000		
	施設整備等補助金収入		935,000	935,000		

上井草保育園拠点区分 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

(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	施設整備等収入計(4)		935,000	935,000	
	設備資金借入金元金償還支出	12,116,988	11,776,545	340,443	
	固定資産取得支出	0	935,000	935,000	
	器具及び備品取得支出	0	935,000	935,000	
	固定資産除却・廃棄支出		49,500	49,500	
	器具及び備品除却・廃棄支出		49,500	49,500	
	施設整備等支出計(5)	12,116,988	12,761,045	644,057	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	12,116,988	11,826,045	290,943	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入		4,457,844	4,457,844	
	退職給付引当資産取崩収入		4,457,844	4,457,844	
	その他の活動による収入	117,832	186,172	68,340	
	その他の収入	32,832	33,172	340	
	差入保証金返還金収入	85,000	153,000	68,000	
	その他の活動収入計(7)	117,832	4,644,016	4,526,184	
	積立資産支出	3,357,160	3,455,060	97,900	
	退職給付引当資産支出	3,357,160	3,455,060	97,900	
	拠点区分間繰入金支出	16,179,000	16,179,000	0	
	その他の活動による支出		2,771,549	2,771,549	
その他の支出		2,771,549	2,771,549		
その他の活動支出計(8)	19,536,160	22,405,609	2,869,449		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,418,328	17,761,593	1,656,735		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,466,750	4,355,178	14,821,928		
前期末支払資金残高(12)	33,561,927	33,561,927	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	44,028,677	29,206,749	14,821,928		

上井草保育園拠点区分 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

(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	363,349,085	347,249,592	16,099,493	
	委託費収益	210,354,860	198,660,500	11,694,360	
	その他の事業収益	152,994,225	148,589,092	4,405,133	
	補助金事業収益(公費)	152,477,425	148,209,792	4,267,633	
	補助金事業収益(一般)	516,800	379,300	137,500	
	その他の収益	1,665,852	117,420	1,548,432	
	その他の収益	1,665,852	117,420	1,548,432	
	サービス活動収益計(1)	365,014,937	347,367,012	17,647,925	
	サービス活動増減の部 費用	人件費	251,155,053	252,787,312	1,632,259
		職員給料	131,604,304	138,015,374	6,411,070
賞与引当金繰入		39,622,823	46,342,647	6,719,824	
非常勤職員給与		30,661,704	31,541,344	879,640	
派遣職員費		12,422,967		12,422,967	
退職給付費用		7,078,912	5,790,590	1,288,322	
法定福利費		29,764,343	31,097,357	1,333,014	
事業費		33,555,719	30,546,490	3,009,229	
給食費		17,907,033	16,146,329	1,760,704	
保健衛生費		918,526	1,016,759	98,233	
保育材料費		2,698,905	1,992,827	706,078	
水道光熱費		6,632,911	7,772,273	1,139,362	
消耗器具備品費		5,194,665	3,463,320	1,731,345	
保険料		78,980	78,560	420	
賃借料			23,898	23,898	
雑費		124,699	52,524	72,175	
事務費		51,660,885	44,326,029	7,334,856	
福利厚生費		20,376,948	19,869,435	507,513	
職員被服費			16,420	16,420	
旅費交通費		286,759	342,540	55,781	
研修研究費			30,719	30,719	
事務消耗品費		2,268,995	2,571,091	302,096	
修繕費		447,249	954,635	507,386	
通信運搬費		743,270	701,786	41,484	
業務委託費		12,925,349	5,400,157	7,525,192	
業務委託費		12,925,349	5,400,157	7,525,192	
手数料		144,090	68,804	75,286	
保険料		5,218,344	4,972,150	246,194	
賃借料		20,064	244,014	223,950	
土地・建物賃借料		7,620,000	7,620,000	0	
租税公課		189,623	200	189,423	
保守料		1,344,156	1,517,893	173,737	
雑費		76,038	16,185	59,853	
雑費		76,038	16,185	59,853	
減価償却費		32,074,858	33,621,635	1,546,777	
国庫補助金等特別積立金取崩額		18,471,244	18,422,547	48,697	
サービス活動費用計(2)		349,975,271	342,858,919	7,116,352	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		15,039,666	4,508,093	10,531,573	
サービス活動外増減の部 収益		借入金利息補助金収益	218,207	233,387	15,180
		受取利息配当金収益	164	342	178
	その他のサービス活動外収益	5,762,847	6,659,311	896,464	
	受入研修費収益	22,500		22,500	
	利用者等外給食収益	2,925,020	2,896,460	28,560	
	雑収益	2,815,327	3,762,851	947,524	
	雑収益	2,815,327	3,762,851	947,524	
	サービス活動外収益計(4)	5,981,218	6,893,040	911,822	
サービス活動外増減の部 費用	支払利息	682,645	788,506	105,861	
	その他のサービス活動外費用	2,925,020	2,896,460	28,560	

上井草保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	利用者等外給食費	2,925,020	2,896,460	28,560	
	サービス活動外費用計(5)	3,607,665	3,684,966	77,301	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,373,553	3,208,074	834,521	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		17,413,219	7,716,167	9,697,052	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	935,000		935,000
		施設整備等補助金収益	935,000		935,000
		その他の特別収益	33,172	447,504	414,332
		その他の特別収益	33,172	447,504	414,332
	特別収益計(8)		968,172	447,504	520,668
	費用	固定資産売却損・処分損	145,407		145,407
		器具及び備品売却損・処分損	95,907		95,907
		器具及び備品除却・廃棄費用	49,500		49,500
		国庫補助金等特別積立金積立額	935,000		935,000
		拠点区分間繰入金費用	16,179,000	14,430,000	1,749,000
その他の特別損失		2,771,549	389,000	2,382,549	
特別費用計(9)		20,030,956	14,819,000	5,211,956	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		19,062,784	14,371,496	4,691,288	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,649,565	6,655,329	5,005,764	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	94,283,535	100,938,864	6,655,329	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	92,633,970	94,283,535	1,649,565	
	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)		92,633,970	94,283,535	1,649,565	

上井草保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	52,895,007	47,835,853	5,059,154	流動負債	48,260,912	47,064,714	1,196,198
現金預金	19,041,977	11,469,406	7,572,571	事業未払金	15,965,796	9,172,674	6,793,122
事業未収金	16,249,815	15,028,330	1,221,485	1年以内返済予定設備資金借入金	8,340,000	11,776,545	3,436,545
未収金	5,833,908	2,690,801	3,143,107	未払費用	6,690,332	3,783,221	2,907,111
未収補助金	3,918,897	9,738,048	5,819,151	預り金	98,304	98,304	0
給食用材料	96,225	113,628	17,403	職員預り金	541,310	780,634	239,324
立替金	416,714	0	416,714	拠点区分間借入金	296,291	325,465	29,174
前払費用	2,944,336	3,179,575	235,239	賞与引当金	16,328,879	21,127,871	4,798,992
拠点区分間貸付金	4,393,135	5,616,065	1,222,930				
固定資産	532,156,023	567,950,596	35,794,573	固定負債	124,623,620	137,369,428	12,745,808
基本財産	341,384,491	350,203,099	8,818,608	設備資金借入金	107,030,000	115,370,000	8,340,000
建物	341,384,491	350,203,099	8,818,608	退職給付引当金	17,593,620	21,999,428	4,405,808
その他の固定資産	190,771,532	217,747,497	26,975,965	負債の部合計	172,884,532	184,434,142	11,549,610
建物	141,915,299	159,090,686	17,175,387				
構築物	24,731,042	28,881,348	4,150,306	純資産の部			
車輛運搬具	5	5	0	基本金			
器具及び備品	4,428,566	5,509,338	1,080,772	国庫補助金等特別積立金	317,532,528	335,068,772	17,536,244
ソフトウェア	0	10,692	10,692	その他の積立金	2,000,000	2,000,000	0
退職給付引当資産	17,593,620	21,999,428	4,405,808	人件費積立金(保育)	2,000,000	2,000,000	0
人件費積立資産(保育)	2,000,000	2,000,000	0	次期繰越活動増減差額	92,633,970	94,283,535	1,649,565
差入保証金	103,000	256,000	153,000	(うち当期活動増減差額)	1,649,565	6,655,329	5,005,764
資産の部合計	585,051,030	615,786,449	30,735,419	純資産の部合計	412,166,498	431,352,307	19,185,809
				負債及び純資産の部合計	585,051,030	615,786,449	30,735,419

計算書類に対する注記（上井草保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・当年度末時において当法人は有価証券を保有していない

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品 - 定額法

・リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している

・賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している

(4) リース取引の会計処理

・1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 上井草保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) サービス区分を設けていないため作成していない。

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	350,203,099	0	8,818,608	341,384,491
合計	350,203,099	0	8,818,608	341,384,491

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

該当無し

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（基本財産）341,384,491円

計 341,384,491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 115,370,000円

計 115,370,000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

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	392,091,489	50,706,998	341,384,491
小計	392,091,489	50,706,998	341,384,491
その他の固定資産			
建物	240,673,767	98,758,468	141,915,299
構築物	48,592,395	23,861,353	24,731,042
車輛運搬具	663,000	662,995	5
器具及び備品	23,480,308	19,051,742	4,428,566
小計	313,409,470	142,334,558	171,074,912
合計	705,500,959	193,041,556	512,459,403

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	16,249,815	0	16,249,815
未収金	5,833,908	0	5,833,908
未収補助金	3,918,897	0	3,918,897
合計	26,002,620	0	26,002,620

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

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 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育園
拠点区分 上井早保育園

(単位:円)

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	
基本財産（有形固定資産）															
建物	350,203,099	221,432,120	0	0	8,818,608	5,575,972	0	0	341,384,491	215,856,148	50,706,998	32,061,842	392,091,489	247,917,990	
基本財産合計	350,203,099	221,432,120	0	0	8,818,608	5,575,972	0	0	341,384,491	215,856,148	50,706,998	32,061,842	392,091,489	247,917,990	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	159,090,686	96,732,683	0	0	17,175,387	10,480,600	0	0	141,915,299	86,252,083	98,758,468	60,263,444	240,673,767	146,515,527	
構築物	28,881,348	16,903,969	0	0	4,150,306	2,365,975	0	0	24,731,042	14,537,994	23,861,353	13,604,354	48,592,395	28,142,348	
車両及び運搬具	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	662,995	0	663,000	0	
器具及び備品	5,509,338	0	935,000	935,000	1,919,865	48,697	95,907	0	4,428,566	886,303	19,051,742	48,697	23,480,308	935,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	193,481,377	113,636,652	935,000	935,000	23,245,558	12,895,272	95,907	0	171,074,912	101,676,380	142,334,558	73,916,495	313,409,470	175,592,875	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	10,692	0	0	0	10,692	0	0	0	0	0	213,840	0	213,840	0	
差入保証金	256,000	0	0	0	0	0	153,000	0	103,000	0	0	0	103,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	266,692	0	0	0	10,692	0	153,000	0	103,000	0	213,840	0	316,840	0	
その他の固定資産計	193,748,069	113,636,652	935,000	935,000	23,256,250	12,895,272	248,907	0	171,177,912	101,676,380	142,548,398	73,916,495	313,726,310	175,592,875	
基本財産及びその他の固定資産計	543,951,168	335,068,772	935,000	935,000	32,074,858	18,471,244	248,907	0	512,562,403	317,532,528	193,255,396	105,978,337	705,817,799	423,510,865	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	543,951,168	335,068,772	935,000	935,000	32,074,858	18,471,244	248,907	0	512,562,403	317,532,528					

(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
令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 上井草保育園

(単価：円)

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	21,127,871	39,622,823 ()	44,421,815 ()	()	16,328,879	
退職給付引当金	21,999,428	9,882,532 (6,427,472)	14,288,340 (9,830,496)	()	17,593,620	
計	43,127,299	49,505,355 (6,427,472)	58,710,155 (9,830,496)	0 (0)	33,922,499	

積立金・積立資産明細書
令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育会
拠点区分 上井草保育園

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金(保育)	2,000,000			2,000,000	
計	2,000,000	0	0	2,000,000	

(単価：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産(保育)	2,000,000			2,000,000	
退職給付引当資産	21,999,428	10,869,232	15,275,040	17,593,620	退職給付引当金に対応している
計	23,999,428	10,869,232	15,275,040	19,593,620	

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

天沼保育園 (区立園)

天沼保育園（区立園）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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	収入					
	保育事業収入	116,999,600	112,583,430	4,416,170		
	その他の事業収入	116,999,600	112,583,430	4,416,170		
	補助金事業収入(公費)	10,899,780	6,483,610	4,416,170		
	受託事業収入(公費)	106,099,820	106,099,820	0		
	受取利息配当金収入	68	68	0		
	その他の収入	459	788,629	788,170		
	雑収入	459	788,629	788,170		
	雑収入	459	788,629	788,170		
	事業活動収入計(1)	117,000,127	113,372,127	3,628,000		
	事業活動による支出	支出				
		人件費支出	91,886,095	92,490,595	604,500	
		職員給料支出	47,450,052	48,008,527	558,475	
		職員賞与支出	18,834,760	18,834,760	0	
		非常勤職員給与と支出	13,571,429	13,668,709	97,280	
		退職給付支出	534,000	534,000	0	
		法定福利費支出	11,495,854	11,444,599	51,255	
事業費支出		4,843,443	6,865,622	2,022,179		
給食費支出		3,817,593	3,759,456	58,137		
保健衛生費支出		160,363	156,326	4,037		
保育材料費支出		264,147	463,708	199,561		
消耗器具備品費支出		335,528	2,372,692	2,037,164		
保険料支出		112,085	112,080	5		
賃借料支出		151,365	0	151,365		
雑支出		2,362	1,360	1,002		
事務費支出		9,110,055	13,596,819	4,486,764		
福利厚生費支出		6,343,090	6,382,381	39,291		
職員被服費支出		39,539	39,539	0		
旅費交通費支出		31,260	30,732	528		
研修研究費支出		6,005	6,000	5		
事務消耗品費支出		768,048	4,112,219	3,344,171		
修繕費支出		33,660	33,660	0		
通信運搬費支出		126,198	119,216	6,982		
業務委託費支出		651,225	1,256,220	604,995		
業務委託費支出		651,225	1,256,220	604,995		
手数料支出		46,026	45,514	512		
保険料支出		6,820	6,815	5		
賃借料支出		18,920	151,360	132,440		
租税公課支出			200	200		
保守料支出		934,059	1,308,739	374,680		
雑支出		105,205	104,224	981		
雑支出		105,205	104,224	981		
事業活動支出計(2)		105,839,593	112,953,036	7,113,443		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,160,534	419,091	10,741,443			
施設整備等による収入	収入					
	施設整備等収入計(4)		0	0		
	支出	固定資産取得支出	297,000	2,661,087	2,364,087	
		建物取得支出		490,050	490,050	
		器具及び備品取得支出	297,000	2,171,037	1,874,037	
施設整備等支出計(5)	297,000	2,661,087	2,364,087			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	297,000	2,661,087	2,364,087			
収入	積立資産取崩収入	150	800,550	800,400		
	退職給付引当資産取崩収入	150	800,550	800,400		
	拠点区分間繰入金収入		4,496,547	4,496,547		

天沼保育園（区立園）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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	150	5,297,097	5,296,947	
	積立資産支出	800,550	800,550	0	
	退職給付引当資産支出	800,550	800,550	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出		2,000,000	2,000,000	
	その他の活動支出計(8)	800,550	2,800,550	2,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	800,400	2,496,547	3,296,947	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,063,134	254,551	9,808,583	
前期末支払資金残高(12)		254,551	254,551	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		9,808,583	0	9,808,583	

天沼保育園（区立園）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

(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	112,583,430	14,171,600	98,411,830
	その他の事業収益	112,583,430	14,171,600	98,411,830
	補助金事業収益(公費)	6,483,610		6,483,610
	受託事業収益(公費)	106,099,820	14,171,600	91,928,220
サービス活動収益計(1)		112,583,430	14,171,600	98,411,830
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	92,490,595	10,204,835	82,285,760
	職員給料	48,008,527	10,204,835	37,803,692
	賞与引当金繰入	18,834,760		18,834,760
	非常勤職員給与	13,668,709	0	13,668,709
	退職給付費用	534,000		534,000
	法定福利費	11,444,599		11,444,599
	事業費	6,944,332	2,921	6,941,411
	給食費	3,838,166	0	3,838,166
	保健衛生費	156,326	2,921	153,405
	保育材料費	463,708		463,708
	消耗器具備品費	2,372,692	0	2,372,692
	保険料	112,080		112,080
	雑費	1,360		1,360
	事務費	13,596,819	6,218,417	7,378,402
	福利厚生費	6,382,381		6,382,381
	職員被服費	39,539		39,539
	旅費交通費	30,732		30,732
	研修研究費	6,000	16,500	10,500
	事務消耗品費	4,112,219	1,384,471	2,727,748
	修繕費	33,660		33,660
	通信運搬費	119,216	4,628	114,588
	業務委託費	1,256,220	4,615,378	3,359,158
	業務委託費	1,256,220	4,615,378	3,359,158
	手数料	45,514	7,260	38,254
	保険料	6,815	38,710	31,895
	賃借料	151,360		151,360
	租税公課	200		200
	保守料	1,308,739	151,470	1,157,269
	雑費	104,224		104,224
	雑費	104,224		104,224
	減価償却費	69,785		69,785
	サービス活動費用計(2)		113,101,531	16,426,173
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		518,101	2,254,573	1,736,472
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	68	22	46
	その他のサービス活動外収益	788,629	78,710	709,919
	雑収益	788,629	78,710	709,919
	雑収益	788,629	78,710	709,919
サービス活動外収益計(4)		788,697	78,732	709,965
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)		788,697	78,732
経常増減差額(7)=(3)+(6)		270,596	2,175,841	2,446,437
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	4,496,547		4,496,547
	特別収益計(8)		4,496,547	
拠点区分間固定資産移管費用		2,591,302		2,591,302

天沼保育園（区立園）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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	費用			
	特別費用計(9)	2,591,302		2,591,302
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,905,245		1,905,245
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,175,841	2,175,841	4,351,682
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,175,841		2,175,841
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	2,175,841	2,175,841
	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)	0	2,175,841	2,175,841

天沼保育園（区立園）拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	0	19,470,110	19,470,110	流動負債	0	19,645,951	19,645,951
現金預金	0	18,517,100	18,517,100	事業未払金	0	2,453,413	2,453,413
給食用材料	0	78,710	78,710	未払費用	0	371,950	371,950
前払費用	0	874,300	874,300	拠点区分間借入金	0	16,820,588	16,820,588
固定資産	0		0	固定負債	0	2,000,000	2,000,000
基本財産				拠点区分間長期借入金	0	2,000,000	2,000,000
その他の固定資産	0		0	負債の部合計	0	21,645,951	21,645,951
				純資産の部			
				基本金			
				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	0	2,175,841	2,175,841
				(うち当期活動増減差額)	2,175,841	2,175,841	4,351,682
				純資産の部合計	0	2,175,841	2,175,841
資産の部合計	0	19,470,110	19,470,110	負債及び純資産の部合計	0	19,470,110	19,470,110

計算書類に対する注記（天沼保育園（区立園）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
 - ・ 当年度末時において当法人は有価証券を保有していない
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法
 - ・ リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
 - ・ 賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している
 - (4) リース取引の会計処理
 - ・ 1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1) 天沼保育園（区立園）拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
(2) サービス区分を設けていないため作成していない。
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当無し
7. 担保に供している資産
該当無し
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
該当なし
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。
該当なし
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
該当無し
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

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4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育園
拠点区分 天沼保育園(区立園)

(単位:円)

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		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	0	0	490,050	0	2,736	0	487,314	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	0	0	2,171,037	0	67,049	0	2,103,988	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	0	0	2,661,087	0	69,785	0	2,591,302	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	0	0	2,661,087	0	69,785	0	2,591,302	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	0	0	2,661,087	0	69,785	0	2,591,302	0	0	0	0	0	0	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	0	0	2,661,087	0	69,785	0	2,591,302	0	0	0	0	0	0	0	

- (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 社会福祉法人 国立保育会
拠点区分 天沼保育園(区立園)

(単位:円)

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	36,817,650 ()	18,834,760 ()	17,982,890 ()	0	その他:天沼保育園
退職給付引当金	0	800,400 ()	()	800,400 ()	0	その他:天沼保育園
計	0	37,618,050 ()	18,834,760 ()	18,783,290 ()	0	

(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 社会福祉法人 国立保育会
拠点区分 天沼保育園 (区立園)

(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
計	0	0	0	0	

(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	800,400	800,400	0	退職給付引当金に対応している。
計	0	800,400	800,400	0	

(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。

拠点区分別 令和 5 年度決算書

(令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日まで)

天沼保育園 (私立園)

天沼保育園（私立園）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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	91,794,460	93,538,363	1,743,903	
	委託費収入	4,678,960	50,451,720	45,772,760	
	その他の事業収入	87,115,500	43,086,643	44,028,857	
	補助金事業収入(公費)	8,778,300	43,041,143	34,262,843	
	補助金事業収入(一般)	0	45,500	45,500	
	受託事業収入(公費)	78,337,200		78,337,200	
	受取利息配当金収入		44	44	
	その他の収入		662,230	662,230	
	利用者等外給食費収入		183,940	183,940	
	雑収入		478,290	478,290	
	雑収入		478,290	478,290	
	事業活動収入計(1)	91,794,460	94,200,637	2,406,177	
	事業活動による支出	人件費支出	62,272,881	63,330,976	1,058,095
職員給料支出		33,271,404	32,234,341	1,037,063	
職員賞与支出		11,125,459	13,118,436	1,992,977	
非常勤職員給与と支出		9,624,280	9,536,606	87,674	
退職給付支出		445,000	445,000	0	
法定福利費支出		7,806,738	7,996,593	189,855	
事業費支出		9,324,600	9,189,133	135,467	
給食費支出		2,750,000	3,442,541	692,541	
保健衛生費支出		115,000	563,292	448,292	
保育材料費支出		110,000	503,918	393,918	
水道光熱費支出		1,250,000	3,399,783	2,149,783	
消耗器具備品費支出		5,000,000	1,166,079	3,833,921	
賃借料支出		94,600	113,520	18,920	
雑支出		5,000		5,000	
事務費支出		17,548,000	19,963,221	2,415,221	
福利厚生費支出		3,800,000	4,618,222	818,222	
旅費交通費支出		15,000	18,760	3,760	
研修研究費支出		5,000	1,533	3,467	
事務消耗品費支出		400,000	973,392	573,392	
通信運搬費支出		95,000	190,232	95,232	
業務委託費支出		803,000	1,723,089	920,089	
業務委託費支出		803,000	1,723,089	920,089	
手数料支出		35,000	30,948	4,052	
土地・建物賃借料支出		12,155,000	12,155,000	0	
保守料支出		200,000	252,045	52,045	
雑支出		40,000		40,000	
雑支出		40,000		40,000	
その他の支出		183,940	183,940		
利用者等外給食費支出		183,940	183,940		
事業活動支出計(2)	89,145,481	92,667,270	3,521,789		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,648,979	1,533,367	1,115,612		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入		1,299,200	1,299,200	
	施設整備等補助金収入		1,299,200	1,299,200	
	施設整備等収入計(4)		1,299,200	1,299,200	
	固定資産取得支出	2,000,000	2,270,600	270,600	
	器具及び備品取得支出	2,000,000	2,270,600	270,600	
施設整備等支出計(5)	2,000,000	2,270,600	270,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,000,000	971,400	1,028,600		
収入	拠点区分間長期借入金収入		2,000,000	2,000,000	

天沼保育園（私立園）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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)		2,000,000	2,000,000	
	積立資産支出	465,520	1,369,880	904,360	
	退職給付引当資産支出	465,520	1,369,880	904,360	
	拠点区分間繰入金支出	10,000,000	4,496,547	5,503,453	
	その他の活動支出計(8)	10,465,520	5,866,427	4,599,093	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,465,520	3,866,427	6,599,093	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,816,541	3,304,460	6,512,081		
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,816,541	3,304,460	6,512,081		

天沼保育園（私立園）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

(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	93,538,363		93,538,363
	委託費収益	50,451,720		50,451,720
	その他の事業収益	43,086,643		43,086,643
	補助金事業収益(公費)	43,041,143		43,041,143
	補助金事業収益(一般)	45,500		45,500
	サービス活動収益計(1)	93,538,363		93,538,363
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	75,641,479		75,641,479
	職員給料	32,234,341		32,234,341
	賞与引当金繰入	24,059,059		24,059,059
	非常勤職員給与	9,536,606		9,536,606
	退職給付費用	1,814,880		1,814,880
	法定福利費	7,996,593		7,996,593
	事業費	9,095,094		9,095,094
	給食費	3,348,502		3,348,502
	保健衛生費	563,292		563,292
	保育材料費	503,918		503,918
	水道光熱費	3,399,783		3,399,783
	消耗器具備品費	1,166,079		1,166,079
	賃借料	113,520		113,520
	事務費	19,963,221		19,963,221
	福利厚生費	4,618,222		4,618,222
	旅費交通費	18,760		18,760
	研修研究費	1,533		1,533
	事務消耗品費	973,392		973,392
	通信運搬費	190,232		190,232
	業務委託費	1,723,089		1,723,089
	業務委託費	1,723,089		1,723,089
	手数料	30,948		30,948
	土地・建物賃借料	12,155,000		12,155,000
	保守料	252,045		252,045
	減価償却費	406,887		406,887
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,020,819		1,020,819
	サービス活動費用計(2)	104,085,862		104,085,862
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,547,499		10,547,499
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	44		44
	その他のサービス活動外収益	662,230		662,230
	利用者等外給食収益	183,940		183,940
	雑収益	478,290		478,290
	雑収益	478,290		478,290
	サービス活動外収益計(4)	662,274		662,274
	費用			
	その他のサービス活動外費用	183,940		183,940
	利用者等外給食費	183,940		183,940
サービス活動外費用計(5)	183,940		183,940	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	478,334		478,334	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,069,165		10,069,165	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,299,200		1,299,200
	施設整備等補助金収益	1,299,200		1,299,200
	拠点区分間固定資産移管収益	2,591,302		2,591,302
	特別収益計(8)	3,890,502		3,890,502
費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	1,299,200		1,299,200	
拠点区分間繰入金費用	4,496,547		4,496,547	

天沼保育園（私立園）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

(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)	5,795,747		5,795,747
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,905,245		1,905,245
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,974,410		11,974,410
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,974,410		11,974,410
	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)	11,974,410		11,974,410

天沼保育園（私立園）拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(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	14,527,225		14,527,225	流動負債	28,678,269		28,678,269
現金預金	5,303,937		5,303,937	事業未払金	3,413,662		3,413,662
事業未収金	7,582,109		7,582,109	未払費用	3,819,644		3,819,644
未収金	28,000		28,000	職員預り金	504,340		504,340
未収補助金	478,290		478,290	拠点区分間借入金	10,000,000		10,000,000
給食用材料	94,039		94,039	賞与引当金	10,940,623		10,940,623
立替金	10,000		10,000				
前払費用	1,030,850		1,030,850				
固定資産	12,023,395		12,023,395	固定負債	9,568,380		9,568,380
基本財産				拠点区分間長期借入金	2,000,000		2,000,000
その他の固定資産	12,023,395		12,023,395	退職給付引当金	7,568,380		7,568,380
建物	473,634		473,634	負債の部合計	38,246,649		38,246,649
器具及び備品	3,981,381		3,981,381	純資産の部			
退職給付引当資産	7,568,380		7,568,380	基本金			
				国庫補助金等特別積立金	278,381		278,381
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	11,974,410		11,974,410
				(うち当期活動増減差額)	11,974,410		11,974,410
				純資産の部合計	11,696,029		11,696,029
資産の部合計	26,550,620		26,550,620	負債及び純資産の部合計	26,550,620		26,550,620

計算書類に対する注記（天沼保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 当年度末時において当法人は有価証券を保有していない
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物並びに器具及び備品 - 定額法
 - ・ リース資産 - 当年度末においてリース資産は保有していない
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金 - 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している
 - ・ 賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の内、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している
 - (4) リース取引の会計処理
 - ・ 1件当たりのリース料総額が300万円以下のファイナンスリース取引についてはオペレーティングリース取引の会計処理に準じている。
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
(1) 天沼保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(2) サービス区分を設けていないため作成していない。
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当無し
7. 担保に供している資産
該当無し
8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
該当なし
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。
該当なし
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
該当無し
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

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4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人国立保育園
拠点区分 天沼保育園(私立園)

(単位:円)

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		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	0		487,314	0	13,680	0	0	0	473,634	0	16,416	0	490,050	0	
器具及び備品	0	0	4,374,588	299,200	393,207	20,819	0	0	3,981,381	278,381	460,256	20,819	4,441,637	299,200	
その他の固定資産(有形固定資産)計	0	0	4,861,902	299,200	406,887	20,819	0	0	4,455,015	278,381	476,672	20,819	4,931,687	299,200	
その他の固定資産計	0	0	4,861,902	299,200	406,887	20,819	0	0	4,455,015	278,381	476,672	20,819	4,931,687	299,200	
基本財産及びその他の固定資産計	0	0	4,861,902	299,200	406,887	20,819	0	0	4,455,015	278,381	476,672	20,819	4,931,687	299,200	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0							
差引	0	0	4,861,902	299,200	406,887	20,819	0	0	4,455,015	278,381					

(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 社会福祉法人 国立保育会
拠点区分 天沼保育園(私立園)

(単位:円)

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	24,059,059 ()	13,118,436 ()		10,940,623	
退職給付引当金	0	8,190,990 (6,821,110)	622,610 (622,610)		7,568,380	
計	0	32,250,049 (6,821,110)	13,741,046 ()	0 (0)	18,509,003	

(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 社会福祉法人 国立保育会
拠点区分 天沼保育園 (私立園)

(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
計	0	0	0	0	

(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	8,190,990	622,610	7,568,380	退職給付引当金に対応している。
計	0	8,190,990	622,610	7,568,380	

(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。