

長浦保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	263,681,640	262,381,865	1,299,775	
	委託費収入	260,743,640	259,444,465	1,299,175	
	その他の事業収入	2,938,000	2,937,400	600	
	補助金事業収入(公費)	2,737,000	2,737,000	0	
	受託事業収入(一般)	201,000	200,400	600	
	経常経費寄附金収入	1,229	1,229	0	
	受取利息配当金収入	78,000	77,794	206	
	その他の収入	3,110,000	3,106,563	3,437	
	利用者等外給食費収入	2,510,000	2,509,600	400	
	雑収入	600,000	596,963	3,037	
	雑収入	600,000	596,963	3,037	
	事業活動収入計(1)	266,870,869	265,567,451	1,303,418	
	支出				
	人件費支出	204,655,000	204,340,384	314,616	
	職員給料支出	96,421,000	96,420,968	32	
	職員賞与支出	34,120,000	34,118,228	1,772	
	非常勤職員給与支出	35,223,000	35,222,489	511	
	派遣職員費支出	11,430,000	11,428,609	1,391	
	退職給付支出	3,000,000	2,689,750	310,250	
	法定福利費支出	24,461,000	24,460,340	660	
	事業費支出	21,357,000	21,326,169	30,831	
	給食費支出	10,600,000	10,596,015	3,985	
	保健衛生費支出	190,000	187,982	2,018	
	保育材料費支出	1,075,000	1,073,366	1,634	
	水道光熱費支出	3,720,000	3,702,706	17,294	
	消耗器具備品費支出	5,620,000	5,619,228	772	
	保険料支出	110,000	110,000	0	
	賃借料支出	37,000	36,872	128	
	雑支出	5,000		5,000	
	事務費支出	25,610,640	25,584,295	26,345	
	福利厚生費支出	235,000	233,368	1,632	
	旅費交通費支出	240,000	237,548	2,452	
	研修研究費支出	50,000	48,350	1,650	
	事務消耗品費支出	1,240,000	1,238,416	1,584	
	水道光熱費支出	480,000	475,462	4,538	
	修繕費支出	7,680,000	7,679,100	900	
	通信運搬費支出	560,000	559,582	418	
	業務委託費支出	6,745,000	6,740,440	4,560	
	その他の委託費支出	6,745,000	6,740,440	4,560	
	手数料支出	582,000	581,198	802	
	保険料支出	20,000	20,000	0	
	賃借料支出	386,000	385,440	560	
	土地・建物賃借料支出	6,490,000	6,484,430	5,570	
	保守料支出	637,000	636,151	849	
	雑支出	265,640	264,810	830	
	雑支出	265,640	264,810	830	
	その他の支出	2,510,000	2,509,600	400	
	利用者等外給食費支出	2,510,000	2,509,600	400	
	事業活動支出計(2)	254,132,640	253,760,448	372,192	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,738,229	11,807,003	931,226	
収入					
	施設整備等収入計(4)				
支出	固定資産取得支出	2,890,000	2,884,877	5,123	
	器具及び備品取得支出	2,890,000	2,884,877	5,123	

長浦保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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				
	施設整備等支出計(5)	2,890,000	2,884,877	5,123	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,890,000	△2,884,877	△5,123	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	6,810,000	6,806,250	3,750	
	退職給付引当資産取崩収入	1,010,000	1,006,250	3,750	
	人件費積立資産取崩収入(保育)	5,800,000	5,800,000	0	
	その他の活動による収入	81,500	81,500	0	
	差入保証金返還金収入	81,500	81,500	0	
	その他の活動収入計(7)	6,891,500	6,887,750	3,750	
	支出				
	積立資産支出	5,400,000	5,397,710	2,290	
	退職給付引当資産支出	1,400,000	1,397,710	2,290	
	修繕積立資産支出(保育)	4,000,000	4,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動による支出	84,500	84,500	0	
	差入保証金支出	84,500	84,500	0	
	その他の活動支出計(8)	15,484,500	15,482,210	2,290	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,593,000	△8,594,460	1,460	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,255,229	327,666	927,563	
前期末支払資金残高(12)			8,087,198	△8,087,198	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,255,229	8,414,864	△7,159,635	

長浦保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	262,381,865	267,475,097	△5,093,232
	委託費収益	259,444,465	264,957,497	△5,513,032
	その他の事業収益	2,937,400	2,517,600	419,800
	補助金事業収益(公費)	2,737,000	2,338,000	399,000
	受託事業収益(一般)	200,400	179,600	20,800
	経常経費寄附金収益	1,229		1,229
	サービス活動収益計(1)	262,383,094	267,475,097	△5,092,003
	費用			
	人件費	206,152,844	193,759,700	12,393,144
	職員給料	96,420,968	105,582,600	△9,161,632
	職員賞与	24,956,228	22,597,778	2,358,450
	賞与引当金繰入	10,583,000	9,162,000	1,421,000
	非常勤職員給与	35,222,489	21,838,168	13,384,321
	派遣職員費	11,428,609	7,760,170	3,668,439
	退職給付費用	3,081,210	2,923,370	157,840
	法定福利費	24,460,340	23,895,614	564,726
	事業費	21,326,169	17,966,409	3,359,760
	給食費	10,596,015	9,956,460	639,555
	保健衛生費	187,982	146,421	41,561
	保育材料費	1,073,366	1,986,104	△912,738
	水道光熱費	3,702,706	3,614,906	87,800
	消耗器具備品費	5,619,228	2,123,566	3,495,662
	保険料	110,000	110,000	0
	賃借料	36,872	28,952	7,920
	事務費	25,584,295	24,067,292	1,517,003
	福利厚生費	233,368	223,586	9,782
	旅費交通費	237,548	96,867	140,681
	研修研究費	48,350	61,400	△13,050
	事務消耗品費	1,238,416	259,606	978,810
	水道光熱費	475,462	459,960	15,502
	修繕費	7,679,100	3,338,070	4,341,030
	通信運搬費	559,582	449,670	109,912
	広報費		792,000	△792,000
	業務委託費	6,740,440	10,830,616	△4,090,176
	その他の委託費	6,740,440	10,830,616	△4,090,176
	手数料	581,198	318,872	262,326
	保険料	20,000		20,000
	賃借料	385,440	382,250	3,190
	土地・建物賃借料	6,484,430	6,039,948	444,482
	保守料	636,151	596,897	39,254
	雑費	264,810	217,550	47,260
	雑費	264,810	217,550	47,260
	減価償却費	878,158	619,673	258,485
	サービス活動費用計(2)	253,941,466	236,413,074	17,528,392
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,441,628	31,062,023	△22,620,395
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	77,794	1,343	76,451
	その他のサービス活動外収益	3,106,563	2,509,300	597,263
	受入研修費収益		11,000	△11,000
	利用者等外給食収益	2,509,600	2,362,300	147,300
	雑収益	596,963	136,000	460,963
	雑収益	596,963	136,000	460,963
	サービス活動外収益計(4)	3,184,357	2,510,643	673,714
	費用			
	その他のサービス活動外費用	2,509,600	2,362,300	147,300
	利用者等外給食費	2,509,600	2,362,300	147,300
	サービス活動外費用計(5)	2,509,600	2,362,300	147,300

長浦保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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差額 (6) = (4) - (5)		674,757	148,343	526,414
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		9,116,385	31,210,366	△22,093,981
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)			
	固定資産売却損・処分損	6,784		6,784
	車両運搬具売却損・処分損	6,784		6,784
	拠点区分間繰入金費用	10,000,000	8,000,000	2,000,000
	特別費用計 (9)	10,006,784	8,000,000	2,006,784
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△10,006,784	△8,000,000	△2,006,784
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△890,399	23,210,366	△24,100,765
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	1,664,108	1,773,742	△109,634
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	773,709	24,984,108	△24,210,399
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)	5,800,000		5,800,000
	人件費積立金取崩額 (保育)	5,800,000		5,800,000
	その他の積立金積立額 (16)	4,000,000	23,320,000	△19,320,000
	修繕積立金積立額 (保育)	4,000,000	15,000,000	△11,000,000
	備品等購入積立金積立額 (保育)		8,320,000	△8,320,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		2,573,709	1,664,108	909,601

長浦保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産				流動負債	33,201,356	35,813,052	△2,611,696
現金預金	31,033,220	34,738,250	△3,705,030	事業未払金	12,615,296	17,961,343	△5,346,047
事業未収金	13,882,185	32,984,938	△19,102,753	その他の未払金	10,000,000	8,000,000	2,000,000
未収金	13,441,905	186,022	13,255,883	職員預り金	0	686,649	△686,649
未収補助金	16,560		16,560	仮受金	3,060	3,060	0
立替金	1,177,750	1,177,750	0	賞与引当金	10,583,000	9,162,000	1,421,000
前払費用	2,111,180	92,000	2,019,180				
	403,640	297,540	106,100				
固定資産	124,365,473	124,082,958	282,515	固定負債	6,983,628	6,904,048	79,580
基本財産				退職給付引当金	6,983,628	6,904,048	79,580
その他の固定資産	124,365,473	124,082,958	282,515	負債の部合計	40,184,984	42,717,100	△2,532,116
車輦運搬具	2	77,922	△77,920	純資産の部			
器具及び備品	4,044,958	1,967,103	2,077,855	基本金			
退職給付引当資産	6,983,628	6,904,048	79,580	国庫補助金等特別積立金			
人件費積立資産(保育)	59,500,000	65,300,000	△5,800,000	その他の積立金	112,640,000	114,440,000	△1,800,000
修繕積立資産(保育)	32,200,000	28,200,000	4,000,000	人件費積立金(保育)	59,500,000	65,300,000	△5,800,000
備品等購入積立資産(保育)	20,940,000	20,940,000	0	修繕積立金(保育)	32,200,000	28,200,000	4,000,000
差入保証金	696,885	693,885	3,000	備品等購入積立金(保育)	20,940,000	20,940,000	0
				次期繰越活動増減差額	2,573,709	1,664,108	909,601
				(うち当期活動増減差額)	△890,399	23,210,366	△24,100,765
				純資産の部合計	115,213,709	116,104,108	△890,399
資産の部合計	155,398,693	158,821,208	△3,422,515	負債及び純資産の部合計	155,398,693	158,821,208	△3,422,515

(単位:円)

計算書類に対する注記（長浦保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・その他の有形固定資産一定額法
- ・無形固定資産一定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する都社協共済制度掛金相当額を計上している。
- ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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

当拠点区分で採用する退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度である。

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) 長浦保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 当拠点はサービス区分が1つのため、拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))及び拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊹))の作成を省略している。

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

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	310,420	310,418	2
器具及び備品	6,048,881	2,003,923	4,044,958
小計	6,359,301	2,314,341	4,044,960
合計	6,359,301	2,314,341	4,044,960

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	13,441,905	0	13,441,905
未収補助金	1,177,750	0	1,177,750
合計	14,619,655	0	14,619,655

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

令和7年度より、新たに大泉南保育園、大泉西保育園の2つの拠点区分を開設予定である。両拠点区分の開設費用として今年度に支出した金額1,919,640円を、当拠点区分の立替金勘定に計上している。