

谷在家保育園拠点区分 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
収入	保育事業収入	156,561,000	156,537,624	23,376	
	委託費収入	154,470,000	154,463,774	6,226	
	その他の事業収入	2,091,000	2,073,850	17,150	
	補助金事業収入(公費)	1,921,000	1,911,250	9,750	
	受託事業収入(一般)	170,000	162,600	7,400	
	受取利息配当金収入	23,000	22,416	584	
	その他の収入	1,934,000	1,928,805	5,195	
	受入研修費収入	40,000	40,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,700,000	1,695,000	5,000	
	雑収入	194,000	193,805	195	
	雑収入	194,000	193,805	195	
	事業活動収入計(1)	158,518,000	158,488,845	29,155	
事業活動による収支	人件費支出	120,800,000	119,603,419	1,196,581	
	職員給料支出	55,000,000	54,843,219	156,781	
	職員賞与支出	19,750,000	19,465,817	284,183	
	非常勤職員給与支出	17,700,000	17,672,710	27,290	
	派遣職員費支出	12,600,000	12,345,972	254,028	
	退職給付支出	1,250,000	1,245,760	4,240	
	法定福利費支出	14,500,000	14,029,941	470,059	
	事業費支出	13,400,000	11,769,830	1,630,170	
	給食費支出	7,000,000	6,659,497	340,503	
	保健衛生費支出	100,000	43,413	56,587	
	保育材料費支出	2,000,000	1,571,118	428,882	
	水道光熱費支出	3,800,000	3,187,332	612,668	
	消耗器具備品費支出	500,000	308,470	191,530	
	事務費支出	15,660,000	13,063,698	2,596,302	
	福利厚生費支出	160,000	155,964	4,036	
	旅費交通費支出	200,000	179,732	20,268	
	研修研究費支出	200,000	124,223	75,777	
	事務消耗品費支出	300,000	135,462	164,538	
	水道光熱費支出	420,000	419,543	457	
	燃料費支出	40,000	15,000	25,000	
	修繕費支出	1,800,000	1,718,200	81,800	
	通信運搬費支出	430,000	423,723	6,277	
	広報費支出	60,000	45,650	14,350	
	業務委託費支出	6,670,000	6,529,765	140,235	
	検査委託費支出	110,000	106,218	3,782	
	寝具委託費支出	320,000	310,000	10,000	
	清掃委託費支出	1,000,000	912,824	87,176	
	保守委託費支出	280,000	272,250	7,750	
	その他の委託費支出	4,960,000	4,928,473	31,527	
	手数料支出	180,000	175,191	4,809	
	賃借料支出	250,000	233,640	16,360	
	土地・建物賃借料支出	2,500,000	2,387,700	112,300	
	保守料支出	350,000	332,657	17,343	
	雑支出	2,100,000	187,248	1,912,752	
	雑支出	2,100,000	187,248	1,912,752	
	その他の支出	1,700,000	1,695,000	5,000	
	利用者等外給食費支出	1,700,000	1,695,000	5,000	
	事業活動支出計(2)	151,560,000	146,131,947	5,428,053	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,958,000	12,356,898	△5,398,898	
収入					
	施設整備等収入計(4)				

谷在家保育園拠点区分 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				
	固定資産取得支出	1,160,000	1,157,430	2,570	
	器具及び備品取得支出	800,000	799,930	70	
	ソフトウェア取得支出	360,000	357,500	2,500	
	施設整備等支出計(5)	1,160,000	1,157,430	2,570	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,160,000	△1,157,430	△2,570	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	290,260	△290,260	
	退職給付引当資産取崩収入		290,260	△290,260	
	その他の活動収入計(7)	0	290,260	△290,260	
	支出				
	積立資産支出	3,179,000	3,178,040	960	
	退職給付引当資産支出	679,000	678,040	960	
	備品等購入積立資産支出(保育)	2,500,000	2,500,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	6,000,000	6,000,000	0	
	その他の活動による支出	2,248,000	2,248,000	0	
	返還金支出	2,248,000	2,248,000	0	
	その他の活動支出計(8)	11,427,000	11,426,040	960	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,427,000	△11,135,780	△291,220	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,629,000	63,688	△5,692,688	
前期末支払資金残高(12)			5,017,797	△5,017,797	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△5,629,000	5,081,485	△10,710,485	

谷在家保育園拠点区分 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)
収益	保育事業収益	156,537,624	133,134,860	23,402,764
	委託費収益	154,463,774	130,659,660	23,804,114
	その他の事業収益	2,073,850	2,475,200	△401,350
	補助金事業収益(公費)	1,911,250	2,179,000	△267,750
	受託事業収益(一般)	162,600	296,200	△133,600
	サービス活動収益計(1)	156,537,624	133,134,860	23,402,764
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	119,367,199	108,619,416	10,747,783
	職員給料	54,843,219	54,328,773	514,446
	職員賞与	13,769,817	14,383,887	△614,070
	賞与引当金繰入	5,072,000	5,696,000	△624,000
	非常勤職員給与	17,672,710	16,683,134	989,576
	派遣職員費	12,345,972	2,262,117	10,083,855
	退職給付費用	1,633,540	1,714,880	△81,340
	法定福利費	14,029,941	13,550,625	479,316
	事業費	11,769,830	12,525,497	△755,667
	給食費	6,659,497	6,787,069	△127,572
	保健衛生費	43,413	71,153	△27,740
	保育材料費	1,571,118	1,691,567	△120,449
	水道光熱費	3,187,332	3,136,832	50,500
	消耗器具備品費	308,470	835,011	△526,541
	雑費		3,865	△3,865
	事務費	13,063,698	12,573,004	490,694
	福利厚生費	155,964	196,860	△40,896
	旅費交通費	179,732	216,286	△36,554
	研修研究費	124,223	56,432	67,791
	事務消耗品費	135,462	67,559	67,903
	水道光熱費	419,543	422,606	△3,063
	燃料費	15,000	40,000	△25,000
	修繕費	1,718,200	446,264	1,271,936
	通信運搬費	423,723	347,509	76,214
	広報費	45,650	52,800	△7,150
	業務委託費	6,529,765	7,316,495	△786,730
	検査委託費	106,218	75,416	30,802
	寝具委託費	310,000	316,023	△6,023
	清掃委託費	912,824	815,100	97,724
	保守委託費	272,250	298,630	△26,380
	その他の委託費	4,928,473	5,811,326	△882,853
	手数料	175,191	250,149	△74,958
	保険料		17,650	△17,650
	賃借料	233,640	233,640	0
	土地・建物賃借料	2,387,700	2,441,880	△54,180
	保守料	332,657	303,524	29,133
	雑費	187,248	163,350	23,898
	雑費	187,248	163,350	23,898
	減価償却費	852,774	654,555	198,219
	サービス活動費用計(2)	145,053,501	134,372,472	10,681,029
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,484,123	△1,237,612	12,721,735
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	22,416	438	21,978
	その他のサービス活動外収益	1,928,805	1,666,350	262,455
	受入研修費収益	40,000	60,000	△20,000
	利用者等外給食収益	1,695,000	1,558,350	136,650
	雑収益	193,805	48,000	145,805
費用	雑収益	193,805	48,000	145,805
	サービス活動外収益計(4)	1,951,221	1,666,788	284,433
	その他のサービス活動外費用	1,695,000	1,558,350	136,650
	利用者等外給食費	1,695,000	1,558,350	136,650

谷在家保育園拠点区分 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)
特別増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)	1,695,000	1,558,350	136,650
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	256,221	108,438	147,783
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,740,344	△1,129,174	12,869,518
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	拠点区分間繰入金費用	6,000,000	4,500,000	1,500,000
	その他の特別損失	2,248,000	2,248,000	0
	返還金費用	2,248,000	2,248,000	0
	特別費用計(9)	8,248,000	6,748,000	1,500,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,248,000	△6,748,000	△1,500,000
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,492,344	△7,877,174	11,369,518
	前期繰越活動増減差額(12)	1,793,915	3,423,089	△1,629,174
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,286,259	△4,454,085	9,740,344
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		6,248,000	△6,248,000
	人件費積立金取崩額(保育)		6,248,000	△6,248,000
	その他の積立金積立額(16)	2,500,000		2,500,000
	備品等購入積立金積立額(保育)	2,500,000		2,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,786,259	1,793,915	992,344

谷在家保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7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
流動資産					
現金預金	17,217,650	31,711,584	△14,493,934	流動負債	32,389,787
事業未収金	10,518,924	31,493,412	△20,974,488	事業未払金	17,208,165
未収補助金	5,954,454	28,900	5,925,554	その他の未払金	6,136,165
立替金	735,000	180,000	555,000	職員預り金	6,000,000
	9,272	9,272	0	仮受金	0
				賞与引当金	0
固定資産	63,441,974	60,205,378	3,236,596		5,072,000
基本財産				固定負債	5,713,200
その他の固定資産	63,441,974	60,205,378	3,236,596	退職給付引当金	5,713,200
建物	783	197,190	△196,407	負債の部合計	22,921,365
構築物	823,878	983,070	△159,192	純資産の部	
車両運搬具	3	40,336	△40,333	基本金	0
器具及び備品	1,472,151	1,063,522	408,629	国庫補助金等特別積立金	0
ソフトウェア	291,959	5,281,260	291,959	その他の積立金	54,952,000
退職給付引当資産	5,713,200	30,452,000	30,452,000	人件費積立金(保育)	30,452,000
人件費積立資産(保育)	30,452,000	16,000,000	16,000,000	修繕積立金(保育)	16,000,000
修繕積立資産(保育)	16,000,000	6,000,000	10,000	備品等購入積立金(保育)	6,000,000
備品等購入積立資産(保育)	8,500,000	178,000	8,322,000	次期繰越活動増減差額	2,786,259
差入保証金	10,000	10,000	0	(うち当期活動増減差額)	3,492,344
その他の固定資産	80,659,624	91,916,962	△11,257,338	純資産の部合計	△7,877,174
資産の部合計				負債及び純資産の部合計	54,245,915
					91,916,962
					△11,257,338

計算書類に対する注記（谷在家保育園拠点区分用）

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) 谷在家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（⑩））及び拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））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			
建物	3,230,000	3,229,217	783
構築物	2,376,000	1,552,122	823,878
車輛運搬具	489,812	489,809	3
器具及び備品	8,192,118	6,719,967	1,472,151
小計	14,287,930	11,991,115	2,296,815
合計	14,287,930	11,991,115	2,296,815

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	5,954,454	0	5,954,454
未収補助金	735,000	0	735,000
合計	6,689,454	0	6,689,454

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