

拠 点 区 分 計 算 書 類
(社会福祉事業区分)
洗足池保育園

令和3年度

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 大洋社

洗足池保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収入	保育事業収入	117,805,334	114,325,524	3,479,810	
	委託費収入	70,582,880	70,400,790	182,090	
	利用者等利用料収入	536,100	550,270	-14,170	
	利用者等利用料収入(一般)	536,100	550,270	-14,170	
	その他の事業収入	46,686,354	43,374,464	3,311,890	
	補助金事業収入(公費)	43,310,779	39,874,289	3,436,490	
	補助金事業収入(一般)	209,600	201,200	8,400	
	その他の事業収入	3,165,975	3,298,975	-133,000	
	経常経費寄附金収入	5,000	5,000	0	
	経常経費寄附金収入	5,000	5,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	2,569	431	
	受取利息配当金収入	3,000	2,569	431	
	その他の収入	58,845	66,465	-7,620	
	受入研修費収入	21,000	21,000	0	
	利用者等外給食費収入	0	800	-800	
	雑収入	37,845	44,665	-6,820	
	事業活動収入計(1)	117,872,179	114,399,558	3,472,621	
	事業活動による支出	人件費支出	89,841,539	90,145,869	-304,330
		職員給料支出	55,347,698	55,804,862	-457,164
		職員賞与支出	17,283,276	17,408,542	-125,266
非常勤職員給与支出		726,000	726,000	0	
派遣職員費支出		4,546,508	3,812,699	733,809	
退職給付支出		578,500	844,760	-266,260	
法定福利費支出		11,359,557	11,549,006	-189,449	
事業費支出		11,145,000	10,987,797	157,203	
給食費支出		4,770,000	4,655,337	114,663	
保健衛生費支出		350,000	236,081	113,919	
保育材料費支出		860,000	1,034,484	-174,484	
水道光熱費支出		2,350,000	2,168,716	181,284	
消耗器具備品費支出		565,000	352,059	212,941	
保険料支出		205,000	204,355	645	
教育指導費支出		190,000	185,000	5,000	
行事費支出		1,850,000	2,138,565	-288,565	
雑支出		5,000	13,200	-8,200	
事務費支出		17,335,000	19,525,126	-2,190,126	
福利厚生費支出		600,000	619,462	-19,462	
職員被服費支出		180,000	114,024	65,976	
旅費交通費支出		50,000	41,880	8,120	
研修研究費支出		50,000	16,700	33,300	
事務消耗品費支出		770,000	898,654	-128,654	
印刷製本費支出		1,190,000	1,221,605	-31,605	
水道光熱費支出		205,000	240,965	-35,965	
修繕費支出		350,000	443,615	-93,615	
通信運搬費支出		825,000	1,143,854	-318,854	
会議費支出	20,000	11,515	8,485		
業務委託費支出	2,200,000	3,080,231	-880,231		
手数料支出	570,000	801,275	-231,275		
保険料支出	0	2,780	-2,780		
賃借料支出	250,000	130,079	119,921		
土地・建物賃借料支出	9,184,000	9,937,221	-753,221		
保守料支出	460,000	476,824	-16,824		
渉外費支出	100,000	140,591	-40,591		
諸会費支出	131,000	150,600	-19,600		

洗足池保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	施設機能強化推進費支出	150,000	0	150,000
	雑支出	50,000	53,251	-3,251
	その他の支出	0	48,000	-48,000
	雑支出	0	48,000	-48,000
	事業活動支出計(2)	118,321,539	120,706,792	-2,385,253
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-449,360	-6,307,234	5,857,874
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	753,200	753,200	0
	施設整備等補助金収入	753,200	753,200	0
	施設整備等収入計(4)	753,200	753,200	0
	支出			
固定資産取得支出	150,000	285,420	-135,420	
器具及び備品取得支出	150,000	285,420	-135,420	
	施設整備等支出計(5)	150,000	285,420	-135,420
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	603,200	467,780	135,420
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	259,440	-259,440
	退職給付引当資産取崩収入	0	259,440	-259,440
	その他の活動による収入	2,800	2,800	0
	その他の特別収入	2,800	2,800	0
	その他の活動による収入計(7)	2,800	262,240	-259,440
	支出			
	積立資産支出	760,000	749,800	10,200
	退職給付引当資産支出	760,000	749,800	10,200
	その他の活動による支出	312,000	732,000	-420,000
その他の支出	312,000	312,000	0	
差入保証金支出	0	420,000	-420,000	
その他の活動支出計(8)	1,072,000	1,481,800	-409,800	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,069,200	-1,219,560	150,360
	予備費支出(10)	0	—	0
	0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-915,360	-7,059,014	6,143,654
	前期末支払資金残高(12)	10,579,097	10,579,097	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	9,663,737	3,520,083	6,143,654

洗足池保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ イ ス 活 動 の 部	収			
	保育事業収益	114,325,524	108,716,955	5,608,569
	委託費収益	70,400,790	101,871,555	-31,470,765
	利用者等利用料収益	550,270	184,200	366,070
	利用者等利用料収益（一般）	550,270	0	550,270
	その他の利用料収益	0	184,200	-184,200
	私的契約利用料収益	0	87,200	-87,200
	その他の事業収益	43,374,464	6,574,000	36,800,464
	補助金事業収益（公費）	39,874,289	0	39,874,289
	補助金事業収益（一般）	201,200	0	201,200
	その他の事業収益	3,298,975	6,574,000	-3,275,025
	益			
	経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000
	経常経費寄附金収益	5,000	0	5,000
	その他の収益	6,820	0	6,820
	その他の収益	6,820	0	6,820
	サービス活動収益計(1)	114,337,344	108,716,955	5,620,389
ビ ス 活 動 の 部				
人件費	89,682,117	103,555,601	-13,873,484	
職員給料	55,804,862	61,116,032	-5,311,170	
職員賞与	12,841,375	19,542,137	-6,700,762	
賞与引当金繰入	3,613,055	4,567,167	-954,112	
非常勤職員給与	726,000	696,000	30,000	
派遣職員費	3,812,699	3,867,380	-54,681	
退職給付費用	1,335,120	1,366,020	-30,900	
法定福利費	11,549,006	12,400,865	-851,859	
事業費	10,987,797	10,336,125	651,672	
給食費	4,655,337	4,550,509	104,828	
保健衛生費	236,081	385,365	-149,284	
保育材料費	1,034,484	868,515	165,969	
水道光熱費	2,168,716	2,024,715	144,001	
消耗器具備品費	352,059	986,305	-634,246	
保険料	204,355	236,525	-32,170	
教育指導費	185,000	150,000	35,000	
行事費	2,138,565	1,134,191	1,004,374	
雑費	13,200	0	13,200	
事務費	19,525,126	18,238,658	1,286,468	
福利厚生費	619,462	706,818	-87,356	
職員被服費	114,024	133,020	-18,996	
旅費交通費	41,880	31,448	10,432	
研修研究費	16,700	22,000	-5,300	
事務消耗品費	898,654	537,719	360,935	
印刷製本費	1,221,605	940,546	281,059	
水道光熱費	240,965	224,966	15,999	
修繕費	443,615	31,350	412,265	
通信運搬費	1,143,854	975,075	168,779	
会議費	11,515	1,216	10,299	
業務委託費	3,080,231	2,610,946	469,285	
手数料	801,275	810,975	-9,700	
保険料	2,780	0	2,780	
賃借料	130,079	279,116	-149,037	
土地・建物賃借料	9,937,221	10,164,165	-226,944	
保守料	476,824	300,914	175,910	
渉外費	140,591	152,480	-11,889	
諸会費	150,600	126,550	24,050	
施設機能強化推進費	0	38,718	-38,718	

洗足池保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	雑費	53,251	150,636	-97,385	
	減価償却費	1,229,943	1,174,441	55,502	
	減価償却費	1,229,943	1,174,441	55,502	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-89,374	-97,500	8,126	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-89,374	-97,500	8,126	
	サービス活動費用計(2)	121,335,609	133,207,325	-11,871,716	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,998,265	-24,490,370	17,492,105	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,569	11,141	-8,572
		受取利息配当金収益	2,569	11,141	-8,572
		その他のサービス活動外収益	59,645	12,437,880	-12,378,235
		受入研修費収益	21,000	0	21,000
		利用者等外給食収益	800	0	800
		雑収益	37,845	12,437,880	-12,400,035
		サービス活動外収益計(4)	62,214	12,449,021	-12,386,807
	費用	その他のサービス活動外費用	48,000	0	48,000
		雑損失	48,000	0	48,000
		サービス活動外費用計(5)	48,000	0	48,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14,214	12,449,021	-12,434,807	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,984,051	-12,041,349	5,057,298	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	753,200	756,000	-2,800
		施設整備等補助金収益	753,200	756,000	-2,800
		その他の特別収益	284,800	4,200	280,600
		その他の特別収益	284,800	4,200	280,600
		特別収益計(8)	1,038,000	760,200	277,800
	費用	固定資産売却損・処分損	0	6	-6
		器具及び備品売却損・処分損	0	6	-6
		その他の特別損失	312,000	184,015	127,985
		その他の特別損失	312,000	184,015	127,985
		特別費用計(9)	312,000	184,021	127,979
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	726,000	576,179	149,821	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-6,258,051	-11,465,170	5,207,119	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,965,509	22,430,679	-11,465,170	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,707,458	10,965,509	-6,258,051	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,707,458	10,965,509	-6,258,051

洗足池保育園拠点区分貸借対照表

令和 4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	当年度末	前年度末
流動資産	8, 143, 073	12, 506, 080	8, 236, 045	6, 494, 150
現金預金	569, 577	6, 163, 883	3, 951, 060	1, 551, 895
施設運営事業未収金	5, 281, 200	1, 714, 800	294, 352	284, 200
未収金	0	713, 751	377, 578	22, 000
未収補助金	1, 759, 000	3, 876, 000	0	68, 888
立替金	533, 296	37, 646	3, 613, 055	4, 567, 167
固定資産	32, 339, 291	32, 124, 574	5, 538, 860	5, 081, 620
その他の固定資産	32, 339, 291	32, 124, 574	5, 538, 860	5, 081, 620
建物	1, 377, 135	1, 444, 273	13, 774, 905	11, 575, 770
構築物	146, 733	254, 783		
器具及び備品	1, 747, 653	2, 088, 552		
ソフトウェア	801, 910	1, 230, 346		
退職給付引当資産	5, 538, 860	5, 081, 620		
大田区施設整備費積立資産	12, 000, 000	12, 000, 000		
人件費積立資産	10, 000, 000	10, 000, 000		
差入保証金	727, 000	25, 000		
		702, 000		
負債及び純資産の部合計	40, 482, 364	44, 630, 654	40, 482, 364	44, 630, 654
		-4, 148, 290		
負債の部合計	40, 482, 364	44, 630, 654	40, 482, 364	44, 630, 654
		-4, 148, 290		
純資産の部				
国庫補助金等特別積立金			1	89, 375
国庫補助金等特別積立金			1	89, 375
その他の積立金			22, 000, 000	22, 000, 000
大田区施設整備費積立金			12, 000, 000	12, 000, 000
人件費積立金			10, 000, 000	10, 000, 000
次期繰越活動増減差額			4, 707, 458	10, 965, 509
次期繰越活動増減差額			4, 707, 458	10, 965, 509
(うち当期活動増減差額)			-6, 258, 051	-11, 465, 170
純資産の部合計			26, 707, 459	33, 054, 884
負債及び純資産の部合計	40, 482, 364	44, 630, 654	40, 482, 364	44, 630, 654
		-4, 148, 290		
資産の部合計	40, 482, 364	44, 630, 654	40, 482, 364	44, 630, 654
		-4, 148, 290		
負債及び純資産の部合計	40, 482, 364	44, 630, 654	40, 482, 364	44, 630, 654
		-4, 148, 290		
純資産の部				
国庫補助金等特別積立金			1	89, 375
国庫補助金等特別積立金			1	89, 375
その他の積立金			22, 000, 000	22, 000, 000
大田区施設整備費積立金			12, 000, 000	12, 000, 000
人件費積立金			10, 000, 000	10, 000, 000
次期繰越活動増減差額			4, 707, 458	10, 965, 509
次期繰越活動増減差額			4, 707, 458	10, 965, 509
(うち当期活動増減差額)			-6, 258, 051	-11, 465, 170
純資産の部合計			26, 707, 459	33, 054, 884
負債及び純資産の部合計	40, 482, 364	44, 630, 654	40, 482, 364	44, 630, 654
		-4, 148, 290		
資産の部合計	40, 482, 364	44, 630, 654	40, 482, 364	44, 630, 654
		-4, 148, 290		

計算書類に対する注記（洗足池保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産 - 定額法によっている。
- ② 無形固定資産 - 残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金 - 翌期に支給する職員の賞与の支払いに備えるため、当該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。
- ② 退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、東京都社会福祉協議会の運営する退職共済制度に基づき、期末在籍者に係る当法人の負担する掛金累計額を退職給付引当資産に計上したうえで、同額を退職給付引当金に計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

職員に対して将来支給する退職金に備えるため、以下の退職給付制度を設けている。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 社会福祉法人東京都社会福祉協議会が運営する東京都社会福祉協議会従事者共済会に加入している。

3. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 洗足池保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 当拠点区分は、サービス区分が一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」(平成28年3月31日雇児発0331第15号等局長通知)25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))の作成を省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
建物	1,558,640	181,505	1,377,135
構築物	1,216,000	1,069,267	146,733
器具及び備品	5,935,814	4,188,161	1,747,653
合計	8,710,454	5,438,933	3,271,521

8. 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
施設運営事業未収金	5,281,200	0	5,281,200
立替金	533,296	0	533,296
合計	5,814,496	0	5,814,496

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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