

令和 3 年度

決 算 報 告 書

自:令和 3年 4月 1日

至:令和 4 年 3月31日

社会福祉法人 こぶしの会
すずのき台保育園

すずのき台保育園拠点区分 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)	備考
収入	保育事業収入	225,384,720	232,035,755	△6,651,035	
	委託費収入	123,802,800	127,094,860	△3,292,060	
	利用者等利用料収入	4,860,000	4,729,500	130,500	
	利用者等利用料収入(公費)	540,000	688,500	△148,500	
	利用者等利用料収入(一般)	4,320,000	4,041,000	279,000	
	その他の事業収入	96,721,920	100,211,395	△3,489,475	
	補助金事業収入(公費)(保育・その他)	93,869,920	97,598,220	△3,728,300	
	補助金事業収入(一般)(保育・その他)	2,852,000	2,613,175	238,825	
	借入金利息補助金収入	270,000	254,934	15,066	
	経常経費寄附金収入	50,000		50,000	
	受取利息配当金収入	10,000	597	9,403	
	その他の収入	4,250,000	5,026,337	△776,337	
	受入研修費収入	100,000	203,000	△103,000	
	利用者等外給食費収入	2,300,000	2,466,000	△166,000	
	雑収入	1,850,000	2,357,337	△507,337	
	雑収入	50,000	65,002	△15,002	
	社宅費収入	1,800,000	2,292,335	△492,335	
	事業活動収入計(1)	229,964,720	237,317,623	△7,352,903	
事業活動による収支	人件費支出	174,728,700	169,452,012	5,276,688	
	職員給料支出	92,778,700	89,008,086	3,770,614	
	職員俸給支出	79,393,700	77,990,474	1,403,226	
	職員諸手当支出	13,385,000	11,017,612	2,367,388	
	職員賞与支出	38,400,000	39,620,601	△1,220,601	
	非常勤職員給与支出	20,550,000	19,493,692	1,056,308	
	退職給付支出	1,500,000	1,246,000	254,000	
	法定福利費支出	21,500,000	20,083,633	1,416,367	
	事業費支出	19,090,000	19,260,556	△170,556	
	給食費支出	9,300,000	9,221,425	78,575	
	保健衛生費支出	400,000	332,152	67,848	
	保育材料費支出	2,800,000	3,216,525	△416,525	
	水道光熱費支出	4,000,000	4,042,060	△42,060	
	燃料費支出	30,000		30,000	
	消耗器具備品費支出	1,800,000	1,918,830	△118,830	
	保険料支出	550,000	433,029	116,971	
	賃借料支出	150,000	77,748	72,252	
	車輛費支出(事業)	10,000		10,000	
	雑支出	50,000	18,787	31,213	
	事務費支出	26,700,000	22,655,503	4,044,497	
	福利厚生費支出	8,800,000	7,493,233	1,306,767	
	旅費交通費支出	150,000	56,000	94,000	
	研修研究費支出	400,000	153,518	246,482	
	事務消耗品費支出	1,500,000	1,619,950	△119,950	
	印刷製本費支出	550,000	514,963	35,037	
	修繕費支出	2,500,000	1,541,958	958,042	
	通信運搬費支出	550,000	595,428	△45,428	
	会議費支出	50,000	11,308	38,692	
	広報費支出	700,000	588,800	111,200	
	業務委託費支出	4,700,000	4,874,475	△174,475	
	業務委託費支出	4,700,000	4,874,475	△174,475	
	手数料支出	400,000	266,539	133,461	
	賃借料支出	2,350,000	2,085,174	264,826	
	土地・建物賃借料支出	550,000	532,896	17,104	
	保守料支出	1,600,000	1,371,460	228,540	
	雑支出	1,900,000	949,801	950,199	
	共済財団退職金掛金支出	1,000,000		1,000,000	
	雑支出	900,000	949,801	△49,801	

すずのき台保育園拠点区分 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)	備考
支出	支払利息支出	500,000	410,340	89,660	
	その他の支出	2,481,420	2,466,000	15,420	
	利用者等外給食費支出	2,481,420	2,466,000	15,420	
	事業活動支出計(2)	223,500,120	214,244,411	9,255,709	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,464,600	23,073,212	△16,608,612	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	92,000		92,000	
	権利売却収入	92,000		92,000	
	施設整備等収入計(4)	92,000		92,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,312,000	3,312,000	0	
	固定資産取得支出	3,079,000	3,524,000	△445,000	
	器具及び備品取得支出	3,000,000	3,445,000	△445,000	
	権利取得支出	79,000	79,000	0	
	施設整備等支出計(5)	6,391,000	6,836,000	△445,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,299,000	△6,836,000	537,000	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0		0	
	支出				
	積立資産支出	10,165,600	10,165,600	0	
	退職給付引当資産支出	165,600	165,600	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	10,165,600	10,165,600	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,165,600	△10,165,600	0	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△10,000,000	6,071,612	△16,071,612	
前期末支払資金残高(12)		44,813,425	44,813,425	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		34,813,425	50,885,037	△16,071,612	

すずのき台保育園拠点区分 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)
収益	保育事業収益	232,035,755	222,039,180	9,996,575
	委託費収益	127,094,860	126,905,940	188,920
	利用者等利用料収益	4,729,500	4,365,000	364,500
	利用者等利用料収益(公費)	688,500	558,000	130,500
	利用者等利用料収益(一般)	4,041,000	3,807,000	234,000
	その他の事業収益	100,211,395	90,768,240	9,443,155
	補助金事業収益(公費)(保育・その他)	97,598,220	90,079,770	7,518,450
	補助金事業収益(一般)(保育・その他)	2,613,175	687,700	1,925,475
	その他の事業収益		770	△770
	サービス活動収益計(1)	232,035,755	222,039,180	9,996,575
サービス活動増減の部	人件費	170,821,912	154,967,669	15,854,243
	職員給料	89,008,086	78,603,185	10,404,901
	職員俸給	77,990,474	69,776,438	8,214,036
	職員諸手当	11,017,612	8,826,747	2,190,865
	職員賞与	29,231,701	25,437,868	3,793,833
	賞与引当金繰入	11,593,200	10,388,900	1,204,300
	非常勤職員給与	19,493,692	20,012,911	△519,219
	退職給付費用	1,411,600	1,456,100	△44,500
	法定福利費	20,083,633	19,068,705	1,014,928
	事業費	19,260,556	17,097,308	2,163,248
	給食費	9,221,425	8,368,637	852,788
	保健衛生費	332,152	429,887	△97,735
	保育材料費	3,216,525	2,940,490	276,035
	水道光熱費	4,042,060	3,328,083	713,977
	消耗器具備品費	1,918,830	1,501,114	417,716
	保険料	433,029	433,029	0
	賃借料	77,748	71,500	6,248
	車輛費(事業)		1,500	△1,500
	雑費	18,787	23,068	△4,281
	事務費	22,655,503	18,022,397	4,633,106
	福利厚生費	7,493,233	6,227,886	1,265,347
	旅費交通費	56,000	41,000	15,000
	研修研究費	153,518	101,524	51,994
	事務消耗品費	1,619,950	1,292,717	327,233
	印刷製本費	514,963	461,808	53,155
	修繕費	1,541,958	1,345,494	196,464
	通信運搬費	595,428	277,365	318,063
	会議費	11,308	13,740	△2,432
	広報費	588,800	95,260	493,540
	業務委託費	4,874,475	3,746,726	1,127,749
	業務委託費	4,874,475	3,746,726	1,127,749
	手数料	266,539	259,114	7,425
	賃借料	2,085,174	2,085,174	0
	土地・建物賃借料	532,896	532,896	0
	保守料	1,371,460	1,268,830	102,630
	雑費	949,801	272,863	676,938
	雑費	949,801	272,863	676,938
	減価償却費	29,712,464	30,194,272	△481,808
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,914,649	△10,895,554	△19,095
	サービス活動費用計(2)	231,535,786	209,386,092	22,149,694
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	499,969	12,653,088	△12,153,119
収益	借入金利息補助金収益	254,934	274,482	△19,548
	受取利息配当金収益	597	541	56
	その他のサービス活動外収益	5,026,337	4,026,833	999,504
	受入研修費収益	203,000	90,000	113,000
	利用者等外給食収益	2,466,000	2,051,470	414,530

すずのき台保育園拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	雑収益	2,357,337	1,885,363	471,974
	雑収益	65,002	121,298	△56,296
	社宅費収益	2,292,335	1,764,065	528,270
	サービス活動外収益計(4)	5,281,868	4,301,856	980,012
	支払利息	410,340	441,804	△31,464
	その他のサービス活動外費用	2,466,000	2,051,470	414,530
	利用者等外給食費	2,466,000	2,051,470	414,530
	サービス活動外費用計(5)	2,876,340	2,493,274	383,066
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,405,528	1,808,582	596,946
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,905,497	14,461,670	△11,556,173
特別増減の部	施設整備等補助金収益		496,000	△496,000
	施設整備等補助金収益		496,000	△496,000
	拠点区分間繰入金収益		500,000	△500,000
	特別収益計(8)		996,000	△996,000
	固定資産売却損・処分損	6		6
	器具及び備品除却・廃棄費用	6		6
	国庫補助金等特別積立金積立額		496,000	△496,000
	特別費用計(9)	6	496,000	△495,994
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△6	500,000	△500,006
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,905,491	14,961,670	△12,056,179
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	380,108,918	385,147,248	△5,038,330
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	383,014,409	400,108,918	△17,094,509
	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)	10,000,000	20,000,000	△10,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	20,000,000	△10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	373,014,409	380,108,918	△7,094,509

すずのき台保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

第三号第四様式

(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	59,826,432	51,521,624	8,304,808	流動負債	23,509,131	20,409,099	3,100,032
現金預金	44,550,485	41,177,862	3,372,623	事業未払金	4,794,251	3,731,039	1,063,212
事業未収金	1,681,775	1,245,390	436,385	拠点区分間未払金	273,373	0	273,373
未収補助金	12,681,370	8,244,100	4,437,270	1年以内返済予定設備資金借入金	3,312,000	3,312,000	0
前払費用	575,338	848,272	△272,934	職員預り金	3,376,047	2,835,400	540,647
1年以内費用代長期前払費用	337,464	337,464	0	前受収益	160,260	141,760	18,500
その他の流動資産	0	6,000	△6,000	賞与引当金	11,593,200	10,388,900	1,204,300
固定資産	555,233,987	571,594,321	△16,360,334	固定負債	40,477,908	43,624,308	△3,146,400
基本財産				設備資金借入金	38,088,000	41,400,000	△3,312,000
その他の固定資産	555,233,987	571,594,321	△16,360,334	退職給付引当金	2,389,908	2,224,308	165,600
土地	187,945,172	187,945,172	0	負債の部合計	63,987,039	64,033,407	△46,368
建物	260,405,612	281,815,560	△21,409,948	純資産の部			
構築物	40,425,615	45,395,387	△4,969,772	基本金			
機械及び装置	7,761,465	8,541,578	△780,113	国庫補助金等特別積立金	130,058,971	140,973,620	△10,914,649
器具及び備品	7,496,539	6,604,176	892,363	その他の積立金	48,000,000	38,000,000	10,000,000
権利	331,600	252,600	79,000	保育所施設・設備整備積立金	48,000,000	38,000,000	10,000,000
退職給付引当資産	2,389,908	2,224,308	165,600	次期繰越活動増減差額	373,014,409	380,108,918	△7,094,509
保育所施設・設備整備積立資産	48,000,000	38,000,000	10,000,000	(うち当期活動増減差額)	2,905,491	14,961,670	△12,056,179
長期前払費用	478,076	815,540	△337,464	純資産の部合計	551,073,380	559,082,538	△8,009,158
資産の部合計	615,060,419	623,115,945	△8,055,526	負債及び純資産の部合計	615,060,419	623,115,945	△8,055,526

計算書類に対する注記（すずのき台保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）によっている。
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法によっている。
- (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
 - ・リース資産一所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
重要性の原則により通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行うことができるものを除き、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一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。
 - ・賞与引当金一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。
 - ・徴収不能引当金一未収金等の徴収不能に備えるため、徴収不能のおそれがあるものは、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。
- (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によっている。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース料
引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理行を適用している。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する退職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を採用している。

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、作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

- (1) すずのき台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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊾)）は当拠点区分が、1 サービス区分の拠点区分のため省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊿)）は当法人の経理規程の定めにより省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本）	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（その他の固定資産） 260,405,612 円

計 260,405,612 円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 41,400,000 円

計 41,400,000 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（基本）	0	0	0
小 計	0	0	0
その他の固定資産			
土地	187,945,172	0	187,945,172
建物	410,275,248	149,869,636	260,405,612
構築物	68,641,094	28,215,479	40,425,615
機械及び装置	13,222,256	5,460,791	7,761,465
器具及び備品	32,243,930	24,747,391	7,496,539
小 計	712,327,700	208,293,297	504,034,403
合 計	712,327,700	208,293,297	504,034,403

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	1,681,775	0	1,681,775
未収金	0	0	0
未収補助金	12,681,370	0	12,681,370
長期貸付金	0	0	0
合 計	14,363,145	0	14,363,145

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

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

・該当なし

借入金明細書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④＝①＋②－③ (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	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種別	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	福祉医療機構	すずのき台保育園	44,712,000		3,312,000	41,400,000 (3,312,000)		0.95	410,340	254,934	R16.9.10	新園開設	建物	小平市鈴木町1-166番地 13,1,14,15,16, 17/166番13建物 1266.01㎡	260,405,612
	福祉医療機構	こぶし保育園		40,000,000	1,255,000	38,745,000 (3,444,000)		0.310	38,317	25,840	R15.6.10	園設置・整備	土地	小平市鈴木町1-89番29,30 200.08㎡	69,800,075
						()							建物	小平市鈴木町148番地1 1階部分 588.44㎡	10,234,244
	計		44,712,000	40,000,000	4,567,000	80,145,000 (6,756,000)	0		448,657	280,774					340,439,931
長期運営資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
合計			44,712,000	40,000,000	4,567,000	80,145,000 (6,756,000)	0		448,657	280,774					340,439,931

(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3年4月1日 至 令和4年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会

(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			
					本部	こぶし保育園	東大泉第二保育園	すずのき台保育園
法人の役職員	運営	0	0					
利用者の家族		0	0					
取引業者		0	0					
その他		0	0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	施設		0					
			0					
			0					
			0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
			0					
			0					
			0					
			0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		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一致するものとする。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3年4月1日 至 令和4年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会

(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			
						本部	こぶし保育園	東大泉第二保育園	すずのき台保育園
東京都 サービス推進費	保育事業	18,563,000		18,563,000			9,179,000		9,384,000
東京都キャリアアップ補助金		22,888,000		22,888,000			11,249,000		11,639,000
小平市 市区町村補助金		134,862,790		134,862,790		2,620,800	67,818,220		64,423,770
東村山市 市区町村補助金		51,300		51,300					51,300
武蔵村山市 市区町村補助金		106,350		106,350					106,350
小平市他 新型コロナウイルス感染症対策		1,963,400		1,963,400			1,050,000	163,400	750,000
小平市 延長保育		7,123,300	1,853,000	8,976,300			4,086,200		4,890,100
小平市 一時保育		2,076,625	3,586,875	5,663,500			5,663,500		
小平市 定期利用保育		5,029,875		5,029,875					5,029,875
小平市他 宿舍借上げ支援事業		13,498,000		13,498,000			7,720,000	1,841,000	3,937,000
練馬区 処遇改善臨時特例給付金		540,340		540,340				540,340	
区分小計		206,702,980	5,439,875	212,142,855	0	2,620,800	106,765,920	2,544,740	100,211,395
練馬区 新型コロナウイルス感染症対策事業補助金	施設	336,600		336,600	336,600			336,600	
		0		0					
区分小計		336,600	0	336,600	336,600	0	0	336,600	0
東京都福祉保健財団 利子補給	利息	280,774		280,774			25,840		254,934
		0		0					
区分小計		280,774	0	280,774	0	0	25,840	0	254,934
		0		0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		207,320,354	5,439,875	212,760,229	336,600	2,620,800	106,791,760	2,881,340	100,466,329

(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」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、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、運用上の留意事項（課長通知）別添3「勘定科目説明」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勘定科目の金額と一致するものとする。
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勘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3年4月1日 至 令和4年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会
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			
東大泉第二保育園	本部	委託費	10,000,000	事務管理
本部	東大泉第二保育園	その他	270,000	福利厚生
		合計	10,270,000	

（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。

基本金明細書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会

(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			
			本部	こぶし保育園	東大泉第二保育園	すずのき台保育園
前年度末残高		11,243,378	0	11,243,378	0	0
	第一号基本金	11,243,378		11,243,378		
	第二号基本金	0				
	第三号基本金	0				
第一号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額					
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額					
	計	0	0	0	0	0
当期末残高		11,243,378	0	11,243,378	0	0
	第一号基本金	11,243,378	0	11,243,378	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0	0	0

- (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. ①第一号基本金とは、本文11（1）に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11（2）に規定する基本金をいう。
③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3年4月1日 至 令和4年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会

(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	こぶし保育園	東大泉第二保育園	すずのき台保育園
前期繰越額					148,581,194	0	7,607,574	0	140,973,620
当期積立額	新型コロナウイルス感染症対策事業		336,600		336,600			336,600	
	当期積立額合計	0	336,600	0	336,600	0	0	336,600	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				12,172,476		1,248,459	9,368	10,914,649
	当期取崩額合計				12,172,476	0	1,248,459	9,368	10,914,649
当期末残高					136,745,318	0	6,359,115	327,232	130,058,971

(注) 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9参照）。

△

別紙3 ⑧

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 こぶしの会
 拠点区分 すずのき台保育園

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(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	281,815,560	136,054,834	0	0	21,409,948	10,336,285	0	0	260,405,612	125,718,549	149,888,636	72,353,995	410,275,248	198,072,564	
構築物	45,395,387	0	0	0	4,969,772	0	0	0	40,425,615	0	28,215,479	0	68,641,094	0	
機械及び装置	8,541,578	4,123,704	0	0	780,113	376,622	0	0	7,761,465	3,747,082	5,460,791	2,636,354	13,222,256	6,383,436	
器具及び備品	6,604,176	795,062	3,445,000	0	2,552,631	201,742	6	0	7,496,539	593,320	24,747,391	887,531	32,243,930	1,480,851	
土地	187,945,172	0	0	0	0	0	0	0	187,945,172	0	0	0	187,945,172	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	530,301,873	140,973,620	3,445,000	0	29,712,464	10,914,649	6	0	504,034,403	130,058,971	208,293,297	75,877,880	712,327,700	205,936,851	
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	1,082,340	500,149	1,082,340	500,149	
権利	252,600	0	79,000	0	0	0	0	0	331,600	0	0	0	331,600	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	252,600	0	79,000	0	0	0	0	0	331,600	0	1,082,340	500,149	1,413,940	500,149	
その他の固定資産計	530,554,473	140,973,620	3,524,000	0	29,712,464	10,914,649	6	0	504,366,003	130,058,971	209,375,637	76,378,029	713,741,640	206,437,000	
基本財産及びその他の固定資産計	530,554,473	140,973,620	3,524,000	0	29,712,464	10,914,649	6	0	504,366,003	130,058,971	209,375,637	76,378,029	713,741,640	206,437,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	530,554,473	140,973,620	3,524,000	0	29,712,464	10,914,649	6	0	504,366,003	130,058,971					

(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3年4月1日 至 令和4年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会
拠点区分 すずのき台保育園

(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	10,388,900	11,593,200 ()	10,388,900	()	11,593,200	
退職給付引当金	2,224,308	165,600 ()		()	2,389,908	
計	12,613,208	11,758,800 ()	10,388,900	()	13,983,108	

(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3年4月1日 至 令和4年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会

拠点区分 すずのき台保育園

(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
人件費積立金	0			0	
保育所施設・設備整備積立金	38,000,000	10,000,000	0	48,000,000	
都施設整備積立金	0			0	
				0	
計	38,000,000	10,000,000	0	48,000,000	

(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
人件費積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	38,000,000	10,000,000	0	48,000,000	
都施設整備積立資産	0	0	0	0	
退職給付引当資産	2,224,308	165,600	0	2,389,908 *	
計	40,224,308	10,165,600	0	50,389,908	

* 退職給付引当資産は、退職給付引当金に対応して積み立てたものである。

(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。

財 産 目 録
令和 4 年 3 月 31 日 現在

別紙4

(単位:円)

貸借対照表科目名	場所・物量等	取得年度	使用目的	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	手元有高		運転資金として			218,184
普通預金	りそな銀行小平支店他		運転資金として			129,666,897
当座預金	りそな銀行小平支店		運転資金として			0
定期預金	りそな銀行小平支店他		運転資金として			3,617,782
	小計					133,502,863
事業未収金	小平市、武蔵野市他		令和3年度分委託費他			2,436,575
未収補助金	小平市他		宿舍借上支援事業費他			30,224,170
前払費用	大東建託他		4月分家賃他			1,771,086
1年以内費用代長期前払費用	損保ジャパン他		火災保険料他			506,348
流動資産合計						168,441,042
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(こぶし保育園) 小平市鈴木町1丁目148番地1	1973年度	第2種社会福祉事業であるこぶし保育園で使用	63,373,378	53,139,134	10,234,244
基本財産合計						10,234,244
(2) その他の固定資産						
土地	(こぶし保育園) 小平市鈴木町1丁目 89番地1,29,30		第2種社会福祉事業であるこぶし保育園で使用			69,800,075
	(すずのき台保育園) 小平市鈴木町1丁目 166番地18		第2種社会福祉事業であるすずのき台保育園で使用			187,945,172
	小計					257,745,247
建物	(こぶし保育園) 小平市鈴木町1丁目148番地1	2002年度	第2種社会福祉事業であるこぶし保育園で使用	39,403,800	9,562,467	29,841,333
	(すずのき台保育園) 小平市鈴木町1丁目 166番地13,1,14,15,16,17	2014年度	第2種社会福祉事業であるすずのき台保育園で使用	410,275,248	149,869,636	260,405,612
	小計					290,246,945
構築物	保育所遊具他		第2種社会福祉事業である保育園で使用	148,662,069	41,122,206	107,539,863
機械及び装置	太陽光発電設備		第2種社会福祉事業であるすずのき台保育園で使用	13,222,256	5,460,791	7,761,465
器具及び備品	ピアノ、放送用設備、電話設備一式他		第2種社会福祉事業である保育園で使用	97,490,584	69,327,407	28,163,177
有形リース資産	PC他		第2種社会福祉事業である東大泉第二保育園で使用	769,500	769,500	0
権利	敷金他		第2種社会福祉事業である保育園で使用	1,337,280	0	1,337,280
ソフトウェア	保育園向運営支援クラウドシステム、会新会計基準ソフト他		第2種社会福祉事業である保育園で使用	2,706,590	2,706,590	0
退職給付引当資産	従事者共済会		将来発生する退職給付のために積み立て			29,297,780
人件費積立資産(保育)	りそな銀行小平支店他		将来における人件費の支払いのために積み立て			23,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	りそな銀行小平支店他		将来における施設整備の支払いのために積み立て			96,267,200
施設整備費積立資産	東京むさし農業協同組合小平支店他		将来における施設整備の支払いのために積み立て			58,170,114
長期前払費用	損保ジャパン他		火災保険料他			675,108
その他の固定資産計						900,204,179
固定資産合計						910,438,423
資産合計						1,078,879,465
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分人件費・給食材料・保育材料他					26,819,768
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					6,756,000
1年以内返済予定リース債務	リコーリース(当年度中完済)					0
職員預り金	3月分社会保険料他					10,680,714
前受収益	4月分社宅使用料					575,880
賞与引当金	令和3年度賞与引当金					37,250,500
流動負債合計						82,082,862
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					73,389,000
退職給付引当金	従事者共済会					29,297,780
固定負債合計						102,686,780
負債合計						184,769,642
差引純資産						894,109,823