

令和 4 年度

決 算 報 告 書

自:令和 4年 4月 1日

至:令和 5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 4年 4月 1日(至)令和 5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	234,502,000	242,276,990	7,774,990	
	委託費収入	127,700,000	129,118,430	1,418,430	
	利用者等利用料収入	4,860,000	4,855,500	4,500	
	利用者等利用料収入(公費)	540,000	445,500	94,500	
	利用者等利用料収入(一般)	4,320,000	4,410,000	90,000	
	その他の事業収入	101,942,000	108,303,060	6,361,060	
	補助金事業収入(公費)(保育・その他)	98,790,000	104,703,060	5,913,060	
	補助金事業収入(一般)(保育・その他)	3,152,000	3,600,000	448,000	
	借入金利息補助金収入	270,000	235,386	34,614	
	経常経費寄附金収入	50,000		50,000	
	受取利息配当金収入	10,000	623	9,377	
	その他の収入	5,150,000	5,655,857	505,857	
	受入研修費収入	100,000	66,000	34,000	
	利用者等外給食費収入	2,300,000	2,374,800	74,800	
	雑収入	2,750,000	3,215,057	465,057	
	雑収入	350,000	659,086	309,086	
	社宅費収入	2,400,000	2,555,971	155,971	
	事業活動収入計(1)	239,982,000	248,168,856	8,186,856	
	支出	人件費支出	178,216,980	176,024,698	2,192,282
職員給料支出		95,566,980	91,399,324	4,167,656	
職員俸給支出		80,590,980	77,876,212	2,714,768	
職員諸手当支出		14,976,000	13,523,112	1,452,888	
職員賞与支出		38,700,000	41,033,644	2,333,644	
非常勤職員給与支出		20,950,000	21,586,983	636,983	
退職給付支出		1,500,000	1,246,000	254,000	
法定福利費支出		21,500,000	20,758,747	741,253	
事業費支出		19,290,000	20,288,125	998,125	
給食費支出		9,000,000	9,491,728	491,728	
保健衛生費支出		350,000	297,899	52,101	
保育材料費支出		2,900,000	3,473,187	573,187	
水道光熱費支出		4,500,000	4,695,440	195,440	
燃料費支出		10,000		10,000	
消耗器具備品費支出		2,100,000	2,144,241	44,241	
保険料支出		250,000	97,775	152,225	
賃借料支出		150,000	78,980	71,020	
車輛費支出(事業)		10,000		10,000	
雑支出		20,000	8,875	11,125	
事務費支出		21,750,000	18,965,245	2,784,755	
福利厚生費支出		8,800,000	7,779,311	1,020,689	
旅費交通費支出		150,000	42,300	107,700	
研修研究費支出		350,000	234,458	115,542	
事務消耗品費支出		1,500,000	1,321,909	178,091	
印刷製本費支出		500,000	494,256	5,744	
修繕費支出		1,200,000	825,368	374,632	
通信運搬費支出		550,000	582,889	32,889	
会議費支出		50,000	4,314	45,686	
広報費支出		100,000	55,000	45,000	
業務委託費支出		2,450,000	2,571,032	121,032	
業務委託費支出		2,450,000	2,571,032	121,032	
手数料支出		300,000	273,239	26,761	
賃借料支出		2,350,000	2,041,794	308,206	
土地・建物賃借料支出		550,000	532,896	17,104	
保守料支出	1,600,000	1,484,233	115,767		
雑支出	1,300,000	722,246	577,754		
雑支出	1,300,000	722,246	577,754		
支払利息支出	500,000	378,876	121,124		

すずのき台保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	その他の支出	2,481,420	2,374,800	106,620		
	利用者等外給食費支出	2,481,420	2,374,800	106,620		
	事業活動支出計(2)	222,238,400	218,031,744	4,206,656		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,743,600	30,137,112	12,393,512		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		4,000,000	4,000,000	
		施設整備等補助金収入		4,000,000	4,000,000	
		固定資産売却収入	119,000	119,000	0	
		権利売却収入	119,000	119,000	0	
		施設整備等収入計(4)	119,000	4,119,000	4,000,000	
	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	9,985,000	8,657,890	1,327,110	
		構築物取得支出	8,500,000	7,996,340	503,660	
		器具及び備品取得支出	1,300,000	476,550	823,450	
		権利取得支出	185,000	185,000	0	
施設整備等支出計(5)	13,297,000	11,969,890	1,327,110			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	13,178,000	7,850,890	5,327,110			
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	積立資産支出	4,565,600	20,552,000	15,986,400	
		退職給付引当資産支出	565,600	552,000	13,600	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	4,000,000	20,000,000	16,000,000	
		その他の活動支出計(8)	4,565,600	20,552,000	15,986,400	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,565,600	20,552,000	15,986,400			
予備費支出(10)	0		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,734,222	1,734,222			
前期末支払資金残高(12)	50,885,037	50,885,037	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	50,885,037	52,619,259	1,734,222			

すずのき台保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	242,276,990	232,035,755	10,241,235	
	委託費収益	129,118,430	127,094,860	2,023,570	
	利用者等利用料収益	4,855,500	4,729,500	126,000	
	利用者等利用料収益(公費)	445,500	688,500	243,000	
	利用者等利用料収益(一般)	4,410,000	4,041,000	369,000	
	その他の事業収益	108,303,060	100,211,395	8,091,665	
	補助金事業収益(公費)(保育・その他)	104,703,060	97,598,220	7,104,840	
	補助金事業収益(一般)(保育・その他)	3,600,000	2,613,175	986,825	
サービス活動収益計(1)		242,276,990	232,035,755	10,241,235	
サービス活動増減の部 費用	人件費	176,112,198	170,821,912	5,290,286	
	職員給料	91,399,324	89,008,086	2,391,238	
	職員俸給	77,876,212	77,990,474	114,262	
	職員諸手当	13,523,112	11,017,612	2,505,500	
	職員賞与	29,440,444	29,231,701	208,743	
	賞与引当金繰入	11,128,700	11,593,200	464,500	
	非常勤職員給与	21,586,983	19,493,692	2,093,291	
	退職給付費用	1,798,000	1,411,600	386,400	
	法定福利費	20,758,747	20,083,633	675,114	
	事業費	20,625,589	19,260,556	1,365,033	
	給食費	9,491,728	9,221,425	270,303	
	保健衛生費	297,899	332,152	34,253	
	保育材料費	3,473,187	3,216,525	256,662	
	水道光熱費	4,695,440	4,042,060	653,380	
	消耗器具備品費	2,144,241	1,918,830	225,411	
	保険料	435,239	433,029	2,210	
	賃借料	78,980	77,748	1,232	
	雑費	8,875	18,787	9,912	
	事務費	18,965,245	22,655,503	3,690,258	
	福利厚生費	7,779,311	7,493,233	286,078	
	旅費交通費	42,300	56,000	13,700	
	研修研究費	234,458	153,518	80,940	
	事務消耗品費	1,321,909	1,619,950	298,041	
	印刷製本費	494,256	514,963	20,707	
	修繕費	825,368	1,541,958	716,590	
	通信運搬費	582,889	595,428	12,539	
	会議費	4,314	11,308	6,994	
	広報費	55,000	588,800	533,800	
	業務委託費	2,571,032	4,874,475	2,303,443	
	業務委託費	2,571,032	4,874,475	2,303,443	
	手数料	273,239	266,539	6,700	
	賃借料	2,041,794	2,085,174	43,380	
	土地・建物賃借料	532,896	532,896	0	
	保守料	1,484,233	1,371,460	112,773	
	雑費	722,246	949,801	227,555	
	雑費	722,246	949,801	227,555	
	減価償却費	29,985,308	29,712,464	272,844	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	11,042,839	10,914,649	128,190	
	サービス活動費用計(2)		234,645,501	231,535,786	3,109,715
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,631,489	499,969	7,131,520
収益	借入金利息補助金収益	235,386	254,934	19,548	
	受取利息配当金収益	623	597	26	
	その他のサービス活動外収益	5,655,857	5,026,337	629,520	
	受入研修費収益	66,000	203,000	137,000	
	利用者等外給食収益	2,374,800	2,466,000	91,200	
	雑収益	3,215,057	2,357,337	857,720	
雑収益	659,086	65,002	594,084		

すずのき台保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	収益			
	社宅費収益	2,555,971	2,292,335	263,636
	サービス活動外収益計(4)	5,891,866	5,281,868	609,998
	費用			
	支払利息	378,876	410,340	31,464
	その他のサービス活動外費用 利用者等外給食費	2,374,800 2,374,800	2,466,000 2,466,000	91,200 91,200
	サービス活動外費用計(5)	2,753,676	2,876,340	122,664
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,138,190	2,405,528	732,662
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,769,679	2,905,497	7,864,182
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,000,000		4,000,000
	施設整備等補助金収益	4,000,000		4,000,000
	特別収益計(8)	4,000,000		4,000,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	6	5
器具及び備品除却・廃棄費用	1	6	5	
国庫補助金等特別積立金積立額	4,000,000		4,000,000	
	特別費用計(9)	4,000,001	6	3,999,995
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1	6	5
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,769,678	2,905,491	7,864,187
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	373,014,409	380,108,918	7,094,509
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	383,784,087	383,014,409	769,678
	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)	20,000,000	10,000,000	10,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	20,000,000	10,000,000	10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	363,784,087	373,014,409	9,230,322

すずのき台保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5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	61,312,181	59,826,432	1,485,749	流動負債	22,796,158	23,509,131	712,973
現金預金	39,949,494	44,550,485	4,600,991	事業未払金	4,682,712	4,794,251	111,539
事業未収金	1,858,185	1,681,775	176,410	拠点区分間未払金	0	273,373	273,373
未収金	36,000	0	36,000	1年以内返済予定設備資金借入金	3,312,000	3,312,000	0
未収補助金	18,510,700	12,681,370	5,829,330	職員預り金	3,506,256	3,376,047	130,209
前払費用	620,338	575,338	45,000	前受収益	166,490	160,260	6,230
1年以内費用代長期前払費用	337,464	337,464	0	賞与引当金	11,128,700	11,593,200	464,500
固定資産	554,002,104	555,233,987	1,231,883	固定負債	37,717,908	40,477,908	2,760,000
基本財産	187,945,172		187,945,172	設備資金借入金	34,776,000	38,088,000	3,312,000
土地	187,945,172		187,945,172	退職給付引当金	2,941,908	2,389,908	552,000
その他の固定資産	366,056,932	555,233,987	189,177,055	負債の部合計	60,514,066	63,987,039	3,472,973
土地	0	187,945,172	187,945,172	純資産の部			
建物	238,995,664	260,405,612	21,409,948	基本金			
構築物	43,185,639	40,425,615	2,760,024	国庫補助金等特別積立金	123,016,132	130,058,971	7,042,839
機械及び装置	6,981,352	7,761,465	780,113	その他の積立金	68,000,000	48,000,000	20,000,000
器具及び備品	5,414,157	7,496,539	2,082,382	保育所施設・設備整備積立金	68,000,000	48,000,000	20,000,000
権利	397,600	331,600	66,000	次期繰越活動増減差額	363,784,087	373,014,409	9,230,322
退職給付引当資産	2,941,908	2,389,908	552,000	(うち当期活動増減差額)	10,769,678	2,905,491	7,864,187
保育所施設・設備整備積立資産	68,000,000	48,000,000	20,000,000	純資産の部合計	554,800,219	551,073,380	3,726,839
長期前払費用	140,612	478,076	337,464	負債及び純資産の部合計	615,314,285	615,060,419	253,866
資産の部合計	615,314,285	615,060,419	253,866				

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 - 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 - 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 - 定額法
 - ・リース資産 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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
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 - 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 - 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

- ・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()）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()）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
土地（基本）	0	187,945,172	0	187,945,172
建物（基本）	0	0	0	0
合 計	0	187,945,172	0	187,945,172

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

- ・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） 238,995,664 円

計 238,995,664 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） 38,088,000 円

計 38,088,000 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			
土地(基本)	187,945,172	0	187,945,172
建物(基本)	0	0	0
小計	187,945,172	0	187,945,172
その他の固定資産			
土地	0	0	0
建物	410,275,248	171,279,584	238,995,664
構築物	76,637,434	33,451,795	43,185,639
機械及び装置	13,222,256	6,240,904	6,981,352
器具及び備品	32,010,920	26,596,763	5,414,157
小計	532,145,858	237,569,046	294,576,812
合計	720,091,030	237,569,046	482,521,984

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	1,858,185	0	1,858,185
未収金	36,000	0	36,000
未収補助金	18,510,700	0	18,510,700
長期貸付金	0	0	0
合計	20,404,885	0	20,404,885

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

・定款の変更に伴い、その他の固定資産の土地を基本財産に計上した。

借入金明細書

自 令和4年4月1日 至 令和5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	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	福祉医療機構	すずのき台保育園	41,400,000		3,312,000	38,088,000 (3,312,000)		0.95	378,876	235,386	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㎡	238,995,664
	福祉医療機構	こぶし保育園	38,745,000		3,444,000	35,301,000 (3,444,000)		0.310	115,209	73,310	R15.6.10	園設置・ 整備	土地 建物	小平市鈴木町1-89番29,30 200.08㎡ 小平市鈴木町 148番地1 1階部分 588.44㎡	69,800,075 8,938,631
	計		80,145,000	0	6,756,000	73,389,000 (6,756,000)	0		494,085	308,696					317,734,370
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		80,145,000	0	6,756,000	73,389,000 (6,756,000)	0		494,085	308,696					317,734,370	

(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4年4月1日 至 令和5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4年4月1日 至 令和5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	19,271,000		19,271,000			9,346,000		9,925,000
東京都キャリアアップ補助金		22,982,000		22,982,000			11,259,000		11,723,000
小平市他 市区町村補助金		135,438,550		135,438,550		2,634,300	66,551,020		66,253,230
小平市 物価高騰緊急対策		2,214,810		2,214,810			1,022,310		1,192,500
小平市他 新型コロナウイルス感染症対策		2,307,150		2,307,150			1,276,800		1,030,350
小平市 延長保育		7,715,300	2,256,000	9,971,300			4,601,600		5,369,700
小平市 一時保育		3,570,000	1,490,500	5,060,500			5,060,500		
小平市 定期利用保育		4,415,200	2,260,500	6,675,700					6,675,700
小平市他 宿舍借上げ支援事業		13,177,000		13,177,000			6,999,000	2,000,000	4,178,000
小平市他 処遇改善臨時特例給付金		6,970,620		6,970,620			1,892,220	3,122,820	1,955,580
区分小計		218,061,630	6,007,000	224,068,630	0	2,634,300	108,008,450	5,122,820	108,303,060
東京都福祉保健財団 利子補給	利息	308,696		308,696			73,310		235,386
		0		0					
区分小計		308,696	0	308,696	0	0	73,310	0	235,386
東京都 木育活動の支援補助	施設	4,000,000		4,000,000	4,000,000				4,000,000
		0		0					
区分小計		4,000,000	0	4,000,000	4,000,000	0	0	0	4,000,000
		0		0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		222,370,326	6,007,000	228,377,326	4,000,000	2,634,300	108,081,760	5,122,820	112,538,446

(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、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4年4月1日 至 令和5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	9,715,077	事務管理
本部	東大泉第二保育園	その他	260,000	福利厚生
		合計	9,975,077	

(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4年4月1日 至 令和5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
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	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. 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4年4月1日 至 令和5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				136,745,318	0	6,359,115	327,232	130,058,971
当期積立額	東京都 木育活動の支援補助	4,000,000		4,000,000				4,000,000
	当期積立額合計	0	4,000,000	0	4,000,000	0	0	4,000,000
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			12,267,805		1,168,754	56,212	11,042,839
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			378,367		378,367		
当期取崩額合計				12,646,172	0	1,547,121	56,212	11,042,839
当期末残高				128,099,146	0	4,811,994	271,020	123,016,132

(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)。

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 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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	
基本財産（有形固定資産）															
土地	187,945,172	0	0	0	0	0	0	0	187,945,172	0	0	0	187,945,172	0	
基本財産合計	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）															
建物	260,405,612	125,718,569	0	0	21,409,948	10,336,285	0	0	238,995,664	115,382,284	171,279,584	82,690,280	410,275,248	198,072,564	
構築物	40,425,615	0	7,996,340	4,000,000	5,236,316	133,332	0	0	43,185,639	3,866,668	33,451,795	133,332	76,637,434	4,000,000	
機械及び装置	7,761,465	3,747,082	0	0	780,113	376,622	0	0	6,981,352	3,370,460	6,240,904	3,012,976	13,222,256	6,383,436	
器具及び備品	7,496,539	593,320	476,550	0	2,558,931	196,600	1	0	5,414,157	396,720	26,596,763	1,084,131	32,010,920	1,480,851	
その他の固定資産（有形固定資産）計	316,089,231	130,058,971	8,472,890	4,000,000	29,985,308	11,042,839	1	0	294,576,812	123,016,132	237,569,046	86,920,719	532,145,858	209,936,851	
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	331,600	0	185,000	0	0	0	119,000	0	397,600	0	0	0	397,600	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	331,600	0	185,000	0	0	0	119,000	0	397,600	0	1,082,340	500,149	1,479,940	500,149	
その他の固定資産計	316,420,831	130,058,971	8,657,890	4,000,000	29,985,308	11,042,839	119,001	0	294,974,412	123,016,132	238,651,386	87,420,868	533,625,798	210,437,000	
基本財産及びその他の固定資産計	504,366,003	130,058,971	8,657,890	4,000,000	29,985,308	11,042,839	119,001	0	482,919,584	123,016,132	238,651,386	87,420,868	721,570,970	210,437,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	504,366,003	130,058,971	8,657,890	4,000,000	29,985,308	11,042,839	119,001	0	482,919,584	123,016,132					

(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4年4月1日 至 令和5年3月31日

社会福祉法人 こぶしの会
拠点区分 すすのき台保育園

(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	11,593,200	11,128,700 ()	11,593,200	()	11,128,700	
退職給付引当金	2,389,908	552,000 ()		()	2,941,908	
計	13,983,108	11,680,700 ()	11,593,200	()	14,070,608	

(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4年4月1日 至 令和5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	48,000,000	20,000,000	0	68,000,000	
都施設整備積立金	0			0	
				0	
計	48,000,000	20,000,000	0	68,000,000	

(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	48,000,000	20,000,000	0	68,000,000	
都施設整備積立資産	0	0	0	0	
退職給付引当資産	2,389,908	552,000	0	2,941,908*	
計	50,389,908	20,552,000	0	70,941,908	

* 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5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
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			256,443
普通預金	りそな銀行小平支店他		運転資金として			119,907,068
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			3,617,937
	小計					123,781,448
事業未収金	小平市、武蔵野市他		令和4年度分委託費他			3,100,935
未収金	ジャクエツ		返金			288,400
未収補助金	小平市他		宿舍借上支援事業費他			35,006,390
前払費用	大東建託他		4月分家賃他			1,461,114
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
その他の流動資産						0
	流動資産合計					164,144,635
2 固定資産						
(1)基本財産						
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	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	54,434,747	8,938,631
	基本財産合計					266,683,878
(2)その他の固定資産						
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	12,111,066	27,292,734
	(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	171,279,584	238,995,664
	小計					266,288,398
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	156,658,409	51,675,039	104,983,370
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	6,240,904	6,981,352
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	94,891,154	73,423,250	21,467,904
権利	敷金他		第2種社会福祉事業である保育園で使用	1,077,780	0	1,077,780
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	東京都社会福祉協議会		将来発生する退職給付のために積み立て			31,590,420
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			143,267,200
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			66,170,114
長期前払費用	損保ジャパン他		火災保険料他			168,760
	その他の固定資産計					664,995,298
	固定資産合計					931,679,176
	資産合計					1,095,823,811
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					19,567,455
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
職員預り金	3月分社会保険料他					11,458,030
前受収益	4月分社宅使用料					457,450
賞与引当金	令和4年度賞与引当金					36,156,200
	流動負債合計					74,395,135
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					66,633,000
退職給付引当金	退職共済制度					31,590,420
	固定負債合計					98,223,420
	負債合計					172,618,555
	差引純資産					923,205,256