

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 柳橋保育園

1頁
 (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	173,100,000	169,735,061	3,364,939	
委託費収入	108,500,000	108,145,120	354,880	
利用者等利用料収入	750,000	694,702	55,298	
利用者等利用料収入(一般)	750,000	694,702	55,298	
その他の事業収入	63,850,000	60,895,239	2,954,761	
補助金事業収入	63,600,000	59,998,924	3,601,076	
受託事業収入	200,000	847,515	△ 647,515	
その他の事業収入	50,000	48,800	1,200	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	300,000	347,930	△ 47,930	
受取利息配当金収入	50,000	46,368	3,632	
その他の収入	2,830,000	2,769,393	60,607	
受入研修費収入	120,000	114,000	6,000	
利用者等外給食収入	2,450,000	2,405,750	44,250	
雑収入	260,000	249,643	10,357	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	176,280,000	172,898,752	3,381,248	
支出				
人件費支出	113,494,000	112,283,461	1,210,539	
職員給料支出	60,963,000	60,920,334	42,666	
職員賞与支出	15,438,000	15,437,360	640	
非常勤職員給与支出	22,480,000	21,588,384	891,616	
退職給付支出	1,354,000	1,353,080	920	
法定福利費支出	13,259,000	12,984,303	274,697	
事業費支出	21,440,000	19,886,738	1,553,262	
給食費支出	8,620,000	8,293,465	326,535	
保健衛生費支出	480,000	381,412	98,588	
保育材料費支出	4,270,000	3,717,684	552,316	
水道光熱費支出	3,900,000	3,879,745	20,255	
消耗器具備品費支出	3,330,000	2,931,767	398,233	
保険料支出	40,000	37,565	2,435	
賃借料支出	800,000	645,100	154,900	
事務費支出	12,931,000	10,546,174	2,384,826	
福利厚生費支出	915,000	825,444	89,556	
職員被服費支出	255,000	188,734	66,266	
旅費交通費支出	105,000	89,762	15,238	
研修研究費支出	55,000	9,566	45,434	
事務消耗品費支出	390,000	379,775	10,225	
印刷製本費支出	770,000	665,712	104,288	
水道光熱費支出	570,000	434,819	135,181	
修繕費支出	1,650,000	888,006	761,994	
通信運搬費支出	465,000	452,362	12,638	
会議費支出	25,000	12,795	12,205	
広報費支出	10,000	0	10,000	
業務委託費支出	2,400,000	2,101,272	298,728	
手数料支出	1,341,000	1,330,896	10,104	
保険料支出	550,000	536,886	13,114	
賃借料支出	368,000	343,440	24,560	
租税公課支出	70,000	46,524	23,476	
保守料支出	792,000	619,533	172,467	
雑支出	2,200,000	1,620,648	579,352	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	2,450,000	2,405,750	44,250	
利用者等外給食費支出	2,450,000	2,405,750	44,250	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	150,315,000	145,122,123	5,192,877	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	25,965,000	27,776,629	△ 1,811,629	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	25,900,000	25,889,480	10,520	
施設整備等補助金収入	25,900,000	25,889,480	10,520	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	

拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
拠点区分名 : 柳橋保育園2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	25,900,000	25,889,480	10,520	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	36,928,000	36,716,087	211,913	
建物取得支出	2,200,000	2,141,750	58,250	
車輛運搬具取得支出	128,000	128,000	0	
器具及び備品取得支出	1,660,000	1,506,337	153,663	
その他の固定資産取得支出	32,940,000	32,940,000	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	36,928,000	36,716,087	211,913	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 11,028,000	△ 10,826,607	△ 201,393	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	52,000	101,480	△ 49,480	
退職給付引当資産取崩収入	52,000	101,480	△ 49,480	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	19,500,000	19,500,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	19,552,000	19,601,480	△ 49,480	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	22,900,000	22,939,480	△ 39,480	
退職給付引当資産支出	0	50,000	△ 50,000	
保育所施設・設備整備積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
市施設振興費積立金資産支出	2,900,000	2,889,480	10,520	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	2,135,000	2,135,000	0	
その他の活動による支出	0	1,000	△ 1,000	
その他の活動による支出	0	1,000	△ 1,000	
その他の活動支出計(8)	25,035,000	25,075,480	△ 40,480	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 5,483,000	△ 5,474,000	△ 9,000	
予備費支出(10)	9,624,000	—	9,624,000	
	△ 170,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	11,476,022	△ 11,476,022	
前期末支払資金残高(12)	19,561,682	19,561,682	0	
当期末支払資金残高(11+12)	19,561,682	31,037,704	△ 11,476,022	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 柳橋保育園

1頁
 (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	169,735,061	170,770,660	△ 1,035,599
委託費収益	108,145,120	108,818,630	△ 673,510
利用者等利用料収益	694,702	727,603	△ 32,901
利用者等利用料収益(一般)	694,702	727,603	△ 32,901
その他の事業収益	60,895,239	61,224,427	△ 329,188
補助金事業収益	59,998,924	60,871,353	△ 872,429
受託事業収益	847,515	296,774	550,741
その他の事業収益	48,800	56,300	△ 7,500
経常経費寄附金収益	347,930	339,619	8,311
その他の収益	188,180	176,520	11,660
その他の収益	188,180	176,520	11,660
サービス活動収益計(1)	170,271,171	171,286,799	△ 1,015,628
費 用			
人件費	112,674,079	119,009,783	△ 6,335,704
職員給料	60,920,334	65,981,851	△ 5,061,517
職員賞与	6,851,000	8,840,000	△ 1,989,000
賞与引当金繰入	9,724,616	9,282,518	442,098
非常勤職員給与	20,892,226	18,765,076	2,127,150
退職給付費用	1,301,600	1,341,000	△ 39,400
法定福利費	12,984,303	14,799,338	△ 1,815,035
事業費	19,886,738	18,226,203	1,660,535
給食費	8,293,465	8,280,158	13,307
保健衛生費	381,412	380,003	1,409
保育材料費	3,717,684	3,210,971	506,713
水道光熱費	3,879,745	4,142,749	△ 263,004
消耗器具備品費	2,931,767	1,475,897	1,455,870
保険料	37,565	38,005	△ 440
賃借料	645,100	698,420	△ 53,320
事務費	10,546,174	10,370,964	175,210
福利厚生費	825,444	1,152,657	△ 327,213
職員被服費	188,734	201,395	△ 12,661
旅費交通費	89,762	42,502	47,260
研修研究費	9,566	148,120	△ 138,554
事務消耗品費	379,775	210,525	169,250
印刷製本費	665,712	709,648	△ 43,936
水道光熱費	434,819	460,308	△ 25,489
修繕費	888,006	1,036,868	△ 148,862
通信運搬費	452,362	421,062	31,300
会議費	12,795	3,048	9,747
広報費	0	32,400	△ 32,400
業務委託費	2,101,272	1,945,458	155,814
手数料	1,330,896	1,189,360	141,536
保険料	536,886	570,706	△ 33,820
賃借料	343,440	170,596	172,844
租税公課	46,524	8,652	37,872
保守料	619,533	792,936	△ 173,403
雑費	1,620,648	1,274,723	345,925
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	7,204,754	6,865,074	339,680
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,265,855	△ 1,265,855	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
サービス活動費用計(2)	149,045,890	153,206,169	△ 4,160,279
サービス活動増減差額(3=1-2)	21,225,281	18,080,630	3,144,651
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	46,368	51,966	△ 5,598
その他のサービス活動外収益	2,581,213	2,734,172	△ 152,959
受入研修費収益	114,000	66,000	48,000
利用者等外給食収益	2,405,750	2,587,050	△ 181,300
雑収益	61,463	81,122	△ 19,659
サービス活動外収益計(4)	2,627,581	2,786,138	△ 158,557
費 用			
支払利息	0	0	0

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 柳橋保育園

2頁
(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他のサービス活動外費用	2,405,750	2,587,050	△ 181,300
利用者等外給食費	2,405,750	2,587,050	△ 181,300
サービス活動外費用計(5)	2,405,750	2,587,050	△ 181,300
サービス活動外増減差額(6=4-5)	221,831	199,088	22,743
経常増減差額(7=3+6)	21,447,112	18,279,718	3,167,394
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	25,889,480	2,889,480	23,000,000
施設整備等補助金収益	25,889,480	2,889,480	23,000,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	19,500,000	0	19,500,000
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	864,003	0	864,003
その他の特別収益	0	50,000	△ 50,000
特別収益計(8)	46,253,483	2,939,480	43,314,003
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	259,938	△ 259,938
器具及び備品売却損・処分損	0	57,917	△ 57,917
その他の固定資産売却損・処分損	0	202,021	△ 202,021
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	23,000,000	0	23,000,000
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	2,135,000	2,083,000	52,000
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	80,000	△ 80,000
特別費用計(9)	25,135,000	2,422,938	22,712,062
特別増減差額(10=8-9)	21,118,483	516,542	20,601,941
当期活動増減差額(11=7+10)	42,565,595	18,796,260	23,769,335
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	63,256,471	64,649,691	△ 1,393,220
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	105,822,066	83,445,951	22,376,115
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)	22,889,480	20,189,480	2,700,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	20,000,000	17,300,000	2,700,000
市施設振興費積立金積立額	2,889,480	2,889,480	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	82,932,586	63,256,471	19,676,115

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成29年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 柳橋保育園

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	37,748,390	23,739,138	14,009,252	流動負債	16,435,302	13,459,974	2,975,328
現金預金	34,219,875	10,836,985	23,382,890	事業未払金	3,601,022	1,848,327	1,752,695
事業未収金	2,270,168	5,606,004	△ 3,335,836	その他の未払金	449,017	0	449,017
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	984,620	7,289,129	△ 6,304,509	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	未払費用	2,559,245	2,156,259	402,986
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	101,402	172,870	△ 71,468
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	251,815	7,020	244,795	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	9,724,616	9,282,518	442,098
その他の流動資産	21,912	0	21,912	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	589,108,412	535,894,076	53,214,336	固定負債	230,000	281,480	△ 51,480
基本財産	317,781,006	320,892,186	△ 3,111,180	設備資金借入金	0	0	0
土地	237,626,300	237,626,300	0	リース債務	0	0	0
建物	80,154,706	83,265,886	△ 3,111,180	退職給付引当金	230,000	281,480	△ 51,480
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	271,327,406	215,001,890	56,325,516				
建物	30,520,023	113,075	30,406,948	負債の部合計	16,665,302	13,741,454	2,923,848
構築物	4,510,414	4,114,403	396,011	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	210,876	112,126	98,750	基本金	246,979,372	246,979,372	0
器具及び備品	5,305,186	2,610,219	2,694,967	国庫補助金等特別積立金	50,116,809	28,382,664	21,734,145
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	230,162,733	207,273,253	22,889,480
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
権利	6,000	6,000	0	保育所施設・設備整備 積立金	174,550,000	154,550,000	20,000,000
ソフトウェア	268,920	379,080	△ 110,160	都施設整備費積立金	6,512,173	6,512,173	0
無形リース資産	0	0	0	市施設振興費積立金	19,100,560	16,211,080	2,889,480
退職給付引当資産	230,000	281,480	△ 51,480	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	82,932,586 (42,565,595)	63,256,471 (18,796,260)	19,676,115 (23,769,335)
保育所繰越積立資産	30,000,000	30,000,000	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	174,550,000	154,550,000	20,000,000	純資産の部合計	610,191,500	545,891,760	64,299,740
都施設整備費積立資産	6,512,173	6,512,173	0	負債及び純資産の部合計	626,856,802	559,633,214	67,223,588
市施設振興費積立資産	19,100,560	16,211,080	2,889,480				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	113,254	112,254	1,000				
資産の部合計	626,856,802	559,633,214	67,223,588				

平成29年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : 柳橋保育園

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（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②準職員等の退職慰労金規程における退職給付引当金
当拠点区分において、準職員等の退職慰労金の支払に備えるために、期末在籍者に係る自己都合退職による要支給額を退職給付引当金として負債に計上しつつ、前期末残高からの増加額を退職給付費用として計上している。
- (4) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、以下「会計基準」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (5) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注1)の退職金の支給に備えるため、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法に基づく退職手当共済制度に加入している。

さらに、準職員等(注2)については「準職員等の退職慰労金規程」に基づき退職慰労金を支給することとしている。

(注1) 就業規則第3条に規定する職員

(注2) 準職員就業規則第3条に規定する準職員

4.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) 柳橋保育園拠点区分計算書類(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(㊸))
 - ア. 柳橋保育園
 - イ. (仮称)柳橋わかさ
- (3) 「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日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社発0331第39号・老発0331第45号、以下「運用上の取扱い通知」という。）25(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 至誠学会東京
 拠点区分名 : 柳橋保育園

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	237,626,300	0	0	237,626,300
建物	83,265,886	2,141,750	5,252,930	80,154,706
合計	320,892,186	2,141,750	5,252,930	317,781,006

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

8.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（基本財産）	237,078,820	156,924,114	80,154,706
建物	55,878,411	25,358,388	30,520,023
構築物	9,419,294	4,908,880	4,510,414
車輛運搬具	379,400	168,524	210,876
器具及び備品	44,614,327	39,309,141	5,305,186
合計	347,370,252	226,669,047	120,701,205

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	251,815	7,020
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	251,815	7,020