

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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 : しもほうや保育園

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	219,017,000	218,808,808	208,192	
委託費収入	0	0	0	
利用者等利用料収入	0	0	0	
利用者等利用料収入(公費)	0	0	0	
利用者等利用料収入(一般)	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	219,017,000	218,808,808	208,192	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
補助金事業収入(一般)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	213,486,000	213,485,468	532	
受託事業収入(一般)	5,413,000	5,206,090	206,910	
その他の事業収入	118,000	117,250	750	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	39,000	35,417	3,583	
その他の収入	2,575,000	2,596,970	△ 21,970	
受入研修費収入	62,000	82,000	△ 20,000	
利用者等外給食費収入	2,439,000	2,439,250	△ 250	
雑収入	74,000	75,720	△ 1,720	
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)	221,631,000	221,441,195	189,805	
支出				
人件費支出	145,352,000	143,854,210	1,497,790	
役員報酬支出	0	0	0	
職員給料支出	76,329,000	75,233,171	1,095,829	
職員賞与支出	18,438,000	18,437,271	729	
非常勤職員給与支出	32,081,000	31,686,363	394,637	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	1,380,000	1,379,500	500	
役員退職慰労金支出	0	0	0	
法定福利費支出	17,124,000	17,117,905	6,095	
事業費支出	14,484,000	14,387,736	96,264	
給食費支出	7,519,000	7,452,538	66,462	
介護用品費支出	0	0	0	
医薬品費支出	0	0	0	
診療・療養等材料費支出	0	0	0	
保健衛生費支出	637,000	636,168	832	
医療費支出	0	0	0	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	0	0	0	
日用品費支出	0	0	0	
保育材料費支出	2,036,000	2,035,588	412	
水道光熱費支出	3,600,000	3,571,684	28,316	
燃料費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	692,000	691,758	242	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	0	0	0	
葬祭費支出	0	0	0	
車輛費支出	0	0	0	
検査委託費支出	0	0	0	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	8,111,000	8,017,625	93,375	
福利厚生費支出	913,000	912,907	93	
職員被服費支出	264,000	243,180	20,820	
旅費交通費支出	107,000	104,519	2,481	
研修研究費支出	330,000	329,118	882	
事務消耗品費支出	869,000	824,740	44,260	
印刷製本費支出	597,000	596,487	513	
水道光熱費支出	417,000	396,849	20,151	
燃料費支出	19,000	18,957	43	
修繕費支出	474,000	473,495	505	
通信運搬費支出	606,000	605,981	19	
会議費支出	7,000	6,009	991	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	792,000	791,994	6	

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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 : しもほうや保育園

2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
手数料支出	755,000	754,213	787	
保険料支出	615,000	614,922	78	
賃借料支出	248,000	247,982	18	
土地・建物賃借料支出	262,000	261,600	400	
租税公課支出	6,000	5,159	841	
保守料支出	269,000	268,779	221	
渉外費支出	0	0	0	
諸会費支出	0	0	0	
雑支出	561,000	560,734	266	
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	2,440,000	2,439,250	750	
利用者等外給食費支出	2,440,000	2,439,250	750	
雑支出	0	0	0	
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	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	170,387,000	168,698,821	1,688,179	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	51,244,000	52,742,374	△ 1,498,374	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
車輛運搬具売却収入	0	0	0	
器具及び備品売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	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)	0	0	0	
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	395,000	394,900	100	
土地取得支出	0	0	0	
建物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	395,000	394,900	100	
その他の固定資産取得支出	0	0	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	
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)	395,000	394,900	100	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 395,000	△ 394,900	△ 100	
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	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
役員退職慰労引当資産取崩収入	0	0	0	
長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
移行時特別積立資産取崩収入	0	0	0	
移行時減価償却特別積立資産取崩収入	0	0	0	
措置施設繰越積立資産取崩収入	0	0	0	
保育所繰越積立資産取崩収入	0	0	0	
修繕積立資産取崩収入	0	0	0	
備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0	
運営調整積立資産取崩収入	0	0	0	

拠点区分 資金収支計算書

第1号第4様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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 : しもほうや保育園

3頁
(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
施設整備積立資産取崩収入	0	0	0	
備品購入積立資産取崩収入	0	0	0	
都施設整備費積立資産取崩収入	0	0	0	
市施設振興費積立資産取崩収入	0	0	0	
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	0	0	0	
その他の活動による収入	0	131,203	△ 131,203	
その他の活動による収入	0	131,203	△ 131,203	
その他の活動収入計(7)	0	131,203	△ 131,203	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	56,730,000	56,690,000	40,000	
退職給付引当資産支出	230,000	190,000	40,000	
役員退職慰労金引当資産支出	0	0	0	
長期預り金積立資産支出	0	0	0	
人件費積立資産支出	0	0	0	
施設整備等積立資産支出	0	0	0	
保育所繰越積立資産支出	0	0	0	
修繕積立資産支出	0	0	0	
備品等購入積立資産支出	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	0	0	
運営調整積立資産支出	9,500,000	9,500,000	0	
施設整備積立資産支出	43,000,000	43,000,000	0	
備品購入積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0	
都施設整備費積立資産支出	0	0	0	
市施設振興費積立資産支出	0	0	0	
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	5,979,000	5,979,000	0	
その他の活動による支出	12,000	10,525	1,475	
その他の活動による支出	12,000	10,525	1,475	
その他の活動支出計(8)	62,721,000	62,679,525	41,475	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 62,721,000	△ 62,548,322	△ 172,678	
予備費支出(10)	2,661,000	—	2,341,000	
	△ 320,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 14,213,000	△ 10,200,848	△ 4,012,152	
前期末支払資金残高(12)	30,487,971	30,487,971	0	
当期末支払資金残高(11+12)	16,274,971	20,287,123	△ 4,012,152	

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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 : しもほうや保育園

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	218,808,808	215,928,540	2,880,268
利用者等利用料収益	0	5,920	△ 5,920
利用者等利用料収益(一般)	0	5,920	△ 5,920
その他の事業収益	218,808,808	215,922,620	2,886,188
受託事業収益(公費)	213,485,468	210,067,570	3,417,898
受託事業収益(一般)	5,206,090	5,731,550	△ 525,460
その他の事業収益	117,250	123,500	△ 6,250
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	218,808,808	215,928,540	2,880,268
費 用			
人件費	144,079,670	146,362,916	△ 2,283,246
職員給料	75,233,171	78,591,149	△ 3,357,978
職員賞与	9,407,237	9,469,351	△ 62,114
賞与引当金繰入	11,391,127	11,355,667	35,460
非常勤職員給与	30,632,607	30,234,021	398,586
退職給付費用	1,569,500	1,380,500	189,000
法定福利費	15,846,028	15,332,228	513,800
事業費	14,387,736	15,403,483	△ 1,015,747
給食費	7,452,538	7,783,997	△ 331,459
保健衛生費	636,168	497,469	138,699
教養娯楽費	0	0	0
保育材料費	2,035,588	2,479,618	△ 444,030
水道光熱費	3,571,684	3,806,520	△ 234,836
消耗器具備品費	691,758	835,879	△ 144,121
保険料	0	0	0
事務費	7,859,225	6,768,715	1,090,510
福利厚生費	912,907	773,649	139,258
職員被服費	243,180	225,755	17,425
旅費交通費	104,519	90,375	14,144
研修研究費	329,118	342,693	△ 13,575
事務消耗品費	824,740	262,519	562,221
印刷製本費	596,487	438,713	157,774
水道光熱費	396,849	422,920	△ 26,071
燃料費	18,957	17,107	1,850
修繕費	473,495	300,688	172,807
通信運搬費	605,981	456,037	149,944
会議費	6,009	15,128	△ 9,119
業務委託費	791,994	789,696	2,298
手数料	754,213	675,634	78,579
保険料	614,922	655,586	△ 40,664
賃借料	247,982	247,528	454
土地・建物賃借料	261,600	259,200	2,400
租税公課	5,159	13,219	△ 8,060
保守料	110,379	88,308	22,071
諸会費	0	0	0
雑費	560,734	693,960	△ 133,226
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	572,373	486,859	85,514
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
サービス活動費用計(2)	166,899,004	169,021,973	△ 2,122,969
サービス活動増減差額(3=1-2)	51,909,804	46,906,567	5,003,237
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	35,417	28,283	7,134
その他のサービス活動外収益	2,596,970	2,434,022	162,948
受入研修費収益	82,000	20,000	62,000
利用者等外給食収益	2,439,250	2,336,700	102,550
雑収益	75,720	77,322	△ 1,602
サービス活動外収益計(4)	2,632,387	2,462,305	170,082
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	2,439,250	2,336,700	102,550

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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 : しもほうや保育園

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)
利用者等外給食費	2,439,250	2,336,700	102,550
サービス活動外費用計(5)	2,439,250	2,336,700	102,550
サービス活動外増減差額(6=4-5)	193,137	125,605	67,532
経常増減差額(7=3+6)	52,102,941	47,032,172	5,070,769
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
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	0	0	0
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	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
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	0	0
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	0	0	0
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	5,979,000	5,891,000	88,000
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	0	0
特別費用計(9)	5,979,000	5,891,000	88,000
特別増減差額(10=8-9)	△ 5,979,000	△ 5,891,000	△ 88,000
当期活動増減差額(11=7+10)	46,123,941	41,141,172	4,982,769
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	21,353,400	20,212,228	1,141,172
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	67,477,341	61,353,400	6,123,941
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)	56,500,000	40,000,000	16,500,000
運営調整積立金積立額	9,500,000	11,000,000	△ 1,500,000
施設整備積立金積立額	43,000,000	18,000,000	25,000,000
備品購入積立金積立額	4,000,000	11,000,000	△ 7,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	10,977,341	21,353,400	△ 10,376,059

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

令和2年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 至誠学園東京
 拠点区分名 : しもほうや保育園

(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	30,984,743	44,722,785	△ 13,738,042	流動負債	22,025,772	25,566,006	△ 3,540,234
現金預金	30,561,617	44,456,610	△ 13,894,993	事業未払金	1,861,988	2,556,834	△ 694,846
事業未収金	115,900	166,100	△ 50,200	その他の未払金	0	0	0
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	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	8,755,827	10,512,966	△ 1,757,139
立替金	1,745	0	1,745	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	16,830	1,140,539	△ 1,123,709
前払費用	84,975	100,075	△ 15,100	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	220,506	0	220,506	賞与引当金	11,391,127	11,355,667	35,460
徴収不能引当金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	382,597,970	326,086,221	56,511,749	固定負債	579,600	389,600	190,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	退職給付引当金	579,600	389,600	190,000
その他の固定資産	382,597,970	326,086,221	56,511,749	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	22,605,372	25,955,606	△ 3,350,234
建物	0	0	0	純資産の部			
構築物	350,542	395,291	△ 44,749	基本金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	380,000,000	323,500,000	56,500,000
車輛運搬具	1	51,750	△ 51,749	人件費積立金	0	0	0
器具及び備品	1,225,352	1,233,202	△ 7,850	運営調整積立金	80,000,000	70,500,000	9,500,000
建設仮勘定	0	0	0	施設整備積立金	200,000,000	157,000,000	43,000,000
有形リース資産	0	0	0	備品購入積立金	100,000,000	96,000,000	4,000,000
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	10,977,341	21,353,400	△ 10,376,059
ソフトウェア	236,912	310,037	△ 73,125	(うち当期活動増減差額)	(46,123,941)	(41,141,172)	(4,982,769)
無形リース資産	0	0	0	純資産の部合計	390,977,341	344,853,400	46,123,941
退職給付引当資産	579,600	389,600	190,000	負債及び純資産の部合計	413,582,713	370,809,006	42,773,707
人件費積立資産	0	0	0				
運営調整積立資産	80,000,000	70,500,000	9,500,000				
施設整備積立資産	200,000,000	157,000,000	43,000,000				
備品購入積立資産	100,000,000	96,000,000	4,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	205,563	85,663	119,900				
その他の固定資産	0	120,678	△ 120,678				
資産の部合計	413,582,713	370,809,006	42,773,707				

計算書類に対する注記（拠点区分用）

別紙2

令和2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 : しもほうや保育園

1頁

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) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 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。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①規程改定による移行措置における退職給付引当金
当拠点区分において、規程改定による移行措置に係る退職金の上乗せ支給に備えるために、該当する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。
 - ②準職員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。
- (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。

また、平成12年4月1日付で「退職金規程」を変更したため、平成12年3月31日に在籍していた職員が退職した場合の移行措置として平成12年3月31日現在の旧規程との差額を退職金に上乗せして支給することとしている。

さらに、準職員(注2)については「準職員退職慰労金規程」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) しもほうや保育園拠点区分計算書類(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) 「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・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正平成31年3月29日子発0329第11号・社援発0329第33号・老発0329第17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。
- (3) サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」25(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 至誠学舎東京
 拠点区分名 : しもほうや保育園

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. 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

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
構築物	447,498	96,956	350,542
車輛運搬具	124,200	124,199	1
器具及び備品	4,188,549	2,963,197	1,225,352
合計	4,760,247	3,184,352	1,575,895

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	115,900	0	115,900
合計	115,900	0	115,900

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

該当する事項はない。