

ふじみ保育園拠点区分 資金収支計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	216,871,000	217,699,422	△ 828,422		
	委託費収入	124,597,000	125,633,860	△ 1,036,860		
	利用者等利用料収入	1,348,000	1,361,500	△ 13,500		
	利用者等利用料収入(公費)	106,000	124,000	△ 18,000		
	利用者等利用料収入(一般)	1,242,000	1,237,500	4,500		
	その他の事業収入	90,926,000	90,704,062	221,938		
	補助金事業収入(公費)	90,079,000	89,881,862	197,138		
	補助金事業収入(一般)	847,000	822,200	24,800		
	経常経費寄附金収入	81,000	63,000	18,000		
	受取利息配当金収入	10,000	11,903	△ 1,903		
	その他の収入	4,198,000	4,225,903	△ 27,903		
	利用者等外給食費収入	2,643,000	2,672,345	△ 29,345		
	雑収入	1,555,000	1,553,558	1,442		
	共済会退職金収入	863,000	862,028	972		
	雑収入	692,000	691,530	470		
	事業活動収入計(1)		221,160,000	222,000,228	△ 840,228	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	151,532,000	152,483,624	△ 951,624
職員給料支出			85,380,000	85,415,295	△ 35,295	
職員賞与支出			20,836,000	20,834,896	1,104	
非常勤職員給与支出			19,561,000	19,264,725	296,275	
派遣職員費支出			4,760,000	4,759,028	972	
退職給付支出			4,741,000	4,735,604	5,396	
法定福利費支出			16,254,000	17,474,076	△ 1,220,076	
事業費支出			14,947,000	14,428,091	518,909	
給食費支出			8,548,000	8,834,478	△ 286,478	
保健衛生費支出			127,000	144,999	△ 17,999	
保育材料費支出			2,718,000	2,178,252	539,748	
水道光熱費支出			2,200,000	2,035,586	164,414	
消耗器具備品費支出			1,318,000	1,199,261	118,739	
保険料支出			36,000	35,515	485	
事務費支出			14,371,000	14,073,239	297,761	
福利厚生費支出			873,000	797,804	75,196	
職員被服費支出			40,000	39,614	386	
旅費交通費支出		72,000	83,172	△ 11,172		
研修研究費支出		287,000	250,674	36,326		
事務消耗品費支出		1,046,000	1,018,121	27,879		
印刷製本費支出		690,000	688,459	1,541		
水道光熱費支出		844,000	796,935	47,065		
修繕費支出		2,547,000	2,742,289	△ 195,289		
通信運搬費支出		310,000	297,612	12,388		
広報費支出		381,000	315,658	65,342		
業務委託費支出		1,259,000	1,256,004	2,996		
清掃委託費支出		468,000	467,964	36		
洗濯委託費支出		24,000	21,040	2,960		
その他の委託費支出		767,000	767,000	0		
手数料支出		2,072,000	2,042,149	29,851		
保険料支出		428,000	427,470	530		
賃借料支出		681,000	723,109	△ 42,109		
土地・建物賃借料支出		1,823,000	1,658,516	164,484		
保守料支出		465,000	426,381	38,619		
雑支出	553,000	509,272	43,728			
雑支出	553,000	509,272	43,728			
その他の支出	2,655,000	2,693,328	△ 38,328			
利用者等外給食費支出	2,655,000	2,693,328	△ 38,328			
事業活動支出計(2)		183,505,000	183,678,282	△ 173,282		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		37,655,000	38,321,946	△ 666,946		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出	固定資産取得支出	1,752,000	1,732,120	19,880	
		車輛運搬具取得支出	190,000	170,500	19,500	
		器具及び備品取得支出	1,562,000	1,561,620	380	
施設整備等支出計(5)		1,752,000	1,732,120	19,880		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,752,000	△ 1,732,120	△ 19,880		
その他の活動	収入	積立資産取崩収入	2,989,000	2,983,576	5,424	
		退職給付引当資産取崩収入	2,989,000	2,983,576	5,424	
	その他の活動収入計(7)		2,989,000	2,983,576	5,424	
積立資産支出		38,881,000	38,880,920	80		

ふじみ保育園拠点区分 資金収支計算書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に よ る 収 支	退職給付引当資産支出	1,381,000	1,380,920	80	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	37,500,000	37,500,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,735,000	2,705,000	30,000	
	その他の活動支出計(8)	41,616,000	41,585,920	30,080	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 38,627,000	△ 38,602,344	△ 24,656	
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 2,724,000	△ 2,012,518	△ 711,482	
前期末支払資金残高(12)		32,792,855	32,792,855	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		30,068,855	30,780,337	△ 711,482	

ふじみ保育園拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	217,699,422	208,979,399	8,720,023	
	委託費収益	125,633,860	125,933,510	△ 299,650	
	利用者等利用料収益	1,361,500	157,500	1,204,000	
	利用者等利用料収益(公費)	124,000	157,500	△ 33,500	
	利用者等利用料収益(一般)	1,237,500		1,237,500	
	その他の事業収益	90,704,062	82,888,389	7,815,673	
	補助金事業収益(公費)	89,881,862	82,217,089	7,664,773	
	補助金事業収益(一般)	822,200	671,300	150,900	
	経常経費寄附金収益	63,000	77,880	△ 14,880	
	その他の収益	862,028	470,304	391,724	
	共済会退職金収益	862,028	470,304	391,724	
	サービス活動収益計(1)	218,624,450	209,527,583	9,096,867	
	サービス活動増減の部 費用	人件費	151,330,968	141,038,842	10,292,126
		職員給料	85,415,295	79,662,094	5,753,201
職員賞与		14,031,896	14,663,902	△ 632,006	
賞与引当金繰入		7,253,000	6,803,000	450,000	
非常勤職員給与		19,264,725	16,685,027	2,579,698	
派遣職員費		4,759,028	4,530,058	228,970	
退職給付費用		3,132,948	2,819,414	313,534	
法定福利費		17,474,076	15,875,347	1,598,729	
事業費		14,428,091	12,848,358	1,579,733	
給食費		8,834,478	7,548,068	1,286,410	
保健衛生費		144,999	104,836	40,163	
保育材料費		2,178,252	1,862,482	315,770	
水道光熱費		2,035,586	2,298,085	△ 262,499	
消耗器具備品費		1,199,261	998,382	200,879	
保険料		35,515	36,505	△ 990	
事務費		14,073,239	10,381,745	3,691,494	
福利厚生費		797,804	791,403	6,401	
職員被服費		39,614	81,995	△ 42,381	
旅費交通費		83,172	63,753	19,419	
研修研究費		250,674	342,352	△ 91,678	
事務消耗品費		1,018,121	370,618	647,503	
印刷製本費		688,459	641,780	46,679	
水道光熱費		796,935	912,351	△ 115,416	
修繕費		2,742,289	1,806,020	936,269	
通信運搬費		297,612	257,005	40,607	
広報費		315,658	219,812	95,846	
業務委託費		1,256,004	1,269,000	△ 12,996	
清掃委託費		467,964		467,964	
洗濯委託費		21,040		21,040	
その他の委託費		767,000	1,269,000	△ 502,000	
手数料		2,042,149	1,696,390	345,759	
保険料		427,470	429,420	△ 1,950	
賃借料		723,109	666,112	56,997	
土地・建物賃借料		1,658,516		1,658,516	
保守料		426,381	328,457	97,924	
雑費		509,272	505,277	3,995	
雑費		509,272	505,277	3,995	
減価償却費		8,007,430	7,833,134	174,296	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 980,304	△ 980,304	0	
サービス活動費用計(2)		186,859,424	171,121,775	15,737,649	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		31,765,026	38,405,808	△ 6,640,782	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	11,903	9,826	2,077	
	その他のサービス活動外収益	3,363,875	3,164,688	199,187	
	利用者等外給食収益	2,672,345	2,475,140	197,205	
	雑収益	691,530	689,548	1,982	
	雑収益	691,530	689,548	1,982	
	サービス活動外収益計(4)	3,375,778	3,174,514	201,264	
	その他のサービス活動外費用	2,693,328	2,488,687	204,641	
サービス活動外増減の部 費用	利用者等外給食費	2,693,328	2,488,687	204,641	
	サービス活動外費用計(5)	2,693,328	2,488,687	204,641	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	682,450	685,827	△ 3,377		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,447,476	39,091,635	△ 6,644,159		

ふじみ保育園拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		1
	器具及び備品売却損・処分損	1		1
	拠点区分間繰入金費用	2,705,000	18,406,000	△ 15,701,000
	拠点区分間固定資産移管費用		74,984	△ 74,984
	特別費用計(9)	2,705,001	18,480,984	△ 15,775,983
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,705,001	△ 18,480,984	15,775,983
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	29,742,475	20,610,651	9,131,824
繰越活動				
前期繰越活動増減差額(12)	133,138,044	128,027,393	5,110,651	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	162,880,519	148,638,044	14,242,475	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)		16,500,000	△ 16,500,000	
保育所施設・設備整備積立金取崩額		16,500,000	△ 16,500,000	
その他の積立金積立額(16)	37,500,000	32,000,000	5,500,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額	37,500,000	32,000,000	5,500,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	125,380,519	133,138,044	△ 7,757,525	

ふじみ保育園拠点区分 貸借対照表
令和 2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	39,933,367	42,934,421	△ 3,001,054	流動負債	16,406,030	16,944,566	△ 538,536
現金預金	27,768,181	33,817,485	△ 6,049,304	事業未払金	4,603,041	3,729,462	873,579
事業未収金	3,611,960	1,944,610	1,667,350	未払費用	2,906,463	4,019,695	△ 1,113,232
未収補助金	8,287,550	6,824,294	1,463,256	職員預り金	1,643,526	2,392,409	△ 748,883
前払費用	265,676	348,032	△ 82,356	賞与引当金	7,253,000	6,803,000	450,000
固定資産	452,916,225	421,375,874	31,540,351	固定負債	17,844,732	17,529,070	315,662
基本財産	26,082,802	27,997,227	△ 1,914,425	退職給付引当金	17,844,732	17,529,070	315,662
建物	26,082,802	27,997,227	△ 1,914,425	負債の部合計	34,250,762	34,473,636	△ 222,874
その他の固定資産	426,833,423	393,378,647	33,454,776	純資産の部			
建物	84,760,876	89,970,146	△ 5,209,270	基本金			
構築物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	11,250,677	12,230,981	△ 980,304
車輛運搬具	163,397	24,057	139,340	その他の積立金	321,967,634	284,467,634	37,500,000
器具及び備品	1,963,047	1,195,251	767,796	人件費積立金(保育)	57,600,000	57,600,000	0
権利	74,984	74,984	0	保育所施設・設備整備積立金	261,730,619	224,230,619	37,500,000
ソフトウェア	58,752	117,504	△ 58,752	都・市保育所施設設備整備積立金	2,637,015	2,637,015	0
退職給付引当資産	17,844,732	17,529,070	315,662	次期繰越活動増減差額	125,380,519	133,138,044	△ 7,757,525
人件費積立資産(保育)	57,600,000	57,600,000	0	(うち当期活動増減差額)	29,742,475	20,610,651	9,131,824
保育所施設・設備整備積立資産	261,730,619	224,230,619	37,500,000	純資産の部合計	458,598,830	429,836,659	28,762,171
都・市保育所施設設備整備積立資産	2,637,015	2,637,015	0	負債及び純資産の部合計	492,849,592	464,310,295	28,539,297
資産の部合計	492,849,592	464,310,295	28,539,297				

計算書類に対する注記（ふじみ保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

- ・建物、構築物、車両運搬具、並びに器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得したもの…旧定額法
平成19年4月1日以降取得したもの……定額法

無形固定資産（リース資産を除く）

- ・ソフトウェア…定額法（法人内における見込利用可能期間）

(2) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金…債権の貸倒れによる損失に備える為、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上する。
- ・賞与引当金……翌年度当初予算職員夏季賞与支給額に支給対象期間月数と当該年度における期末までの経過月数の割合を乗じて算出した金額を計上する。
- ・退職給付引当金…期末在籍職員の退職給付の為、掛け金として支出した累計額を計上する。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

- (1) ふじみ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(⑩)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）は省略している。

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	27,997,227	0	1,914,425	26,082,802
合計	27,997,227	0	1,914,425	26,082,802

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

該当なし

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	124,073,634	97,990,832	26,082,802
小計	124,073,634	97,990,832	26,082,802
その他の固定資産			
建物	115,143,980	30,383,104	84,760,876
構築物	2,455,866	2,455,865	1
車両運搬具	335,460	172,063	163,397
器具及び備品	16,697,912	14,734,865	1,963,047
小計	134,633,218	47,745,897	86,887,321
合計	258,706,852	145,736,729	112,970,123

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	3,611,960	0	3,611,960
未収補助金	8,287,550	0	8,287,550
合計	11,899,510	0	11,899,510

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
るために必要な事項

※ 当期末支払資金残高の確認

① 資金収支計算書 当期末支払資金残高 30,780,337

② 貸借対照表 当期末支払資金残高 (流動資産(A) - 流動負債(B))
流動資産 (A) 39,933,367

流動負債 (ア) 16,406,030

流動負債より除するもの (イ) 7,253,000

賞与引当金 7,253,000

流動負債 差引残高 (B) (ア) - (イ) 9,153,030

貸借対照表 当期末支払資金残高 (A) - (B) 30,780,337

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 村山苑

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

拠点区分 ふじみ保育園

(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）															
建物	27,997,227	12,230,981	0	0	1,914,425	980,304	0	0	26,082,802	11,250,677	97,990,832	53,718,052	124,073,634	64,968,729	
基本財産合計	27,997,227	12,230,981	0	0	1,914,425	980,304	0	0	26,082,802	11,250,677	97,990,832	53,718,052	124,073,634	64,968,729	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	89,970,146	0	0	0	5,209,270	0	0	0	84,760,876	0	30,383,104	0	115,143,980	0	
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,455,865	1,386,271	2,455,866	1,386,271	
車両及び運搬具	24,057	0	170,500	0	31,160	0	0	0	163,397	0	172,063	0	335,460	0	
器具及び備品	1,195,251	0	1,561,620	0	793,823	0	1	0	1,963,047	0	14,734,865	390,600	16,697,912	390,600	
その他の固定資産（有形固定資産）計	91,189,455	0	1,732,120	0	6,034,253	0	1	0	86,887,321	0	47,745,897	1,776,871	134,633,218	1,776,871	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	117,504	0	0	0	58,752	0	0	0	58,752	0	235,008	0	293,760	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	117,504	0	0	0	58,752	0	0	0	58,752	0	235,008	0	293,760	0	
その他の固定資産計	91,306,959	0	1,732,120	0	6,093,005	0	1	0	86,946,073	0	47,980,905	1,776,871	134,928,978	1,776,871	
基本財産及びその他の固定資産計	119,304,186	12,230,981	1,732,120	0	8,007,430	980,304	1	0	113,028,875	11,250,677	145,971,737	55,494,923	259,000,612	66,745,600	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	119,304,186	12,230,981	1,732,120	0	8,007,430	980,304	1	0	113,028,875	11,250,677					

(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)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 ふじみ保育園

(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	6,803,000	7,253,000 ()	6,803,000	()	7,253,000	
退職給付引当金	17,529,070	3,713,358 (2,332,438)	3,004,856	392,840 (392,840)	17,844,732	(注) 1, 2
計	24,332,070	10,966,358 (2,332,438)	9,807,856	392,840 (392,840)	25,097,732	

(注) 1. 退職給付引当金の当期増加額 () 内は、職員の転入又は拠点間の異動による。

2. 退職給付引当金の目的使用以外の要因による減少額 (その他) は、職員の転職又は拠点間の異動による。

積立金・積立資産明細書
(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 ふじみ保育園

(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(保育)	57,600,000			57,600,000	
保育所施設・設備整備積立金	224,230,619	37,500,000		261,730,619	
都・市保育所施設設備整備積立金	2,637,015			2,637,015	
計	284,467,634	37,500,000	0	321,967,634	

(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
退職給付引当資産	17,529,070	3,946,118	3,630,456	17,844,732	(注)
人件費積立資産(保育)	57,600,000			57,600,000	
保育所施設・設備整備積立資産	224,230,619	37,500,000		261,730,619	
都・市保育所施設設備整備積立資産	2,637,015			2,637,015	
計	301,996,704	41,446,118	3,630,456	339,812,366	

(注) 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ている。