

あゆみ保育園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 2 年 4 月 1 日 （至）令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 大橋育成会

（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	230,368,519	222,887,883	7,480,636	
	委託費収入	141,515,350	131,484,480	10,030,870	
	利用者等利用料収入	2,389,935	2,613,745	△223,810	
	利用者等利用料収入（一般）	2,389,935	2,613,745	△223,810	
	その他の事業収入	86,463,234	88,789,658	△2,326,424	
	補助金事業収入（公費）	85,763,234	88,059,608	△2,296,374	
	補助金事業収入（一般）	700,000	730,050	△30,050	
	借入金利息補助金収入	150,000	140,994	9,006	
	受取利息配当金収入	5,000	1,816	3,184	
	その他の収入	4,150,000	4,070,300	79,700	
	受入研修費収入	40,000	80,000	△40,000	
	利用者等外給食費収入	2,500,000	2,473,350	26,650	
	雑収入	1,610,000	1,516,950	93,050	
	東社協退職金収入	0	0	0	
	運用収入	10,000	0	10,000	
	実費弁償金収入	600,000	549,160	50,840	
	その他の雑収入	1,000,000	967,790	32,210	
	事業活動収入計(1)	234,673,519	227,100,993	7,572,526	
事業活動による収支	人件費支出	173,229,920	170,878,820	2,351,100	
	職員給料支出	89,942,400	89,208,737	733,663	
	職員俸給	64,500,000	64,238,776	261,224	
	職員諸手当	25,442,400	24,969,961	472,439	
	職員賞与支出	33,700,000	33,158,118	541,882	
	非常勤職員給与支出	28,900,000	27,871,613	1,028,387	
	非常勤職員給与支出	25,000,000	24,141,293	858,707	
	キャリアアップ支出	2,600,000	2,529,600	70,400	
	嘱託医手当支出	1,300,000	1,200,720	99,280	
	退職給付支出	1,187,520	1,187,520	0	
	法定福利費支出	19,500,000	19,452,832	47,168	
	事業費支出	14,776,700	13,497,958	1,278,742	
	給食費支出	7,500,000	7,084,246	415,754	
	保健衛生費支出	300,000	195,663	104,337	
	保育材料費支出	1,900,000	1,536,352	363,648	
	水道光熱費支出	3,650,000	3,604,814	45,186	
	消耗器具備品費支出	1,100,000	839,827	260,173	
	保険料支出	76,700	73,300	3,400	
	車輛費支出	200,000	155,436	44,564	
	雑支出（事業）	50,000	8,320	41,680	
	事務費支出	19,262,960	17,605,572	1,657,388	
	福利厚生費支出	730,000	691,831	38,169	
	職員被服費支出	250,000	181,230	68,770	
旅費交通費支出	15,000	1,998	13,002		
研修研究費支出	20,000	11,000	9,000		
事務消耗品費支出	800,000	789,114	10,886		
印刷製本費支出	150,000	76,364	73,636		
修繕費支出	1,500,000	1,217,776	282,224		

(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	支出				
	通信運搬費支出	300,000	277,717	22,283	
	会議費支出	60,000	11,157	48,843	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	5,600,000	5,520,106	79,894	
	手数料支出	220,000	178,897	41,103	
	保険料支出	67,960	67,960	0	
	賃借料支出	500,000	366,512	133,488	
	土地・建物賃借料支出	7,100,000	6,587,000	513,000	
	租税公課支出	0	0	0	
	保守料支出	650,000	591,800	58,200	
	諸会費支出	200,000	129,700	70,300	
	雑支出(事務)	1,100,000	905,410	194,590	
	その他の雑支出(事務)	1,100,000	905,410	194,590	
	支払利息支出	200,000	182,766	17,234	
	その他の支出	2,600,000	2,473,350	126,650	
	利用者等外給食費支出	2,550,000	2,473,350	76,650	
	雑支出	50,000	0	50,000	
	事業活動支出計(2)	210,069,580	204,638,466	5,431,114	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	24,603,939	22,462,527	2,141,412		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,322,000	2,320,500	1,500	
	施設整備等補助金収入	2,322,000	2,320,500	1,500	
	市施設整備補助金収入	2,322,000	2,320,500	1,500	
	施設整備等収入計(4)	2,322,000	2,320,500	1,500	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,232,000	5,232,000	0	
	固定資産取得支出	7,100,000	6,515,700	584,300	
	建物取得支出	5,050,000	4,950,000	100,000	
	構築物取得支出	750,000	550,000	200,000	
器具及び備品取得支出	800,000	599,900	200,100		
ソフトウェア取得支出	500,000	415,800	84,200		
施設整備等支出計(5)	12,332,000	11,747,700	584,300		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,010,000	△9,427,200	△582,800		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	75,020	75,020	0	
	退職給付引当資産取崩収入	75,020	75,020	0	
	その他の活動収入計(7)	75,020	75,020	0	
	支出				
	積立資産支出	11,700,000	11,469,700	230,300	
	退職給付引当資産支出	1,700,000	1,469,700	230,300	
人件費積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	11,700,000	11,469,700	230,300		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,624,980	△11,394,680	△230,300		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,968,959	1,640,647	1,328,312		
前期末支払資金残高(12)	34,638,241	34,638,241	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	37,607,200	36,278,888	1,328,312		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
あゆみ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 大橋育成会

(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	222,887,883	213,382,342	9,505,541
	委託費収益	131,484,480	124,967,880	6,516,600
	利用者等利用料収益	2,613,745	1,422,000	1,191,745
	利用者等利用料収益(一般)	2,613,745	1,422,000	1,191,745
	その他の事業収益	88,789,658	86,992,462	1,797,196
	補助金事業収益(公費)	88,059,608	86,384,312	1,675,296
	補助金事業収益(一般)	730,050	608,150	121,900
	その他の収益	1,516,950	2,378,693	△861,743
	実費弁償金収益	549,160	1,424,680	△875,520
	その他の雑収益	967,790	954,013	13,777
	サービス活動収益計(1)	224,404,833	215,761,035	8,643,798
サービス活動増減の部 費用	人件費	173,373,500	170,848,073	2,525,427
	職員給料	89,208,737	90,742,849	△1,534,112
	職員俸給	64,238,776	66,125,286	△1,886,510
	職員諸手当	24,969,961	24,617,563	352,398
	職員賞与	21,158,118	19,660,170	1,497,948
	賞与引当金繰入	14,900,000	13,800,000	1,100,000
	非常勤職員給与	27,871,613	26,948,064	923,549
	非常勤職員給与	24,141,293	23,367,464	773,829
	キャリアアップ支出	2,529,600	2,415,600	114,000
	嘱託医手当	1,200,720	1,165,000	35,720
	退職給付費用	2,582,200	2,668,100	△85,900
	法定福利費	17,652,832	17,028,890	623,942
	事業費	13,497,958	13,852,765	△354,807
	給食費	7,084,246	7,420,422	△336,176
	保健衛生費	195,663	200,483	△4,820
	保育材料費	1,536,352	1,804,460	△268,108
	水道光熱費	3,604,814	3,349,385	255,429
	消耗器具備品費	839,827	938,000	△98,173
	保険料	73,300	74,175	△875
	車両費	155,436	65,840	89,596
	雑費	8,320	0	8,320
	事務費	17,605,572	16,541,502	1,064,070
	福利厚生費	691,831	839,213	△147,382
	職員被服費	181,230	0	181,230
	旅費交通費	1,998	31,486	△29,488
	研修研究費	11,000	102,660	△91,660
	事務消耗品費	789,114	505,104	284,010
	印刷製本費	76,364	162,262	△85,898
	修繕費	1,217,776	1,232,507	△14,731
	通信運搬費	277,717	228,526	49,191
	会議費	11,157	20,383	△9,226
	業務委託費	5,520,106	4,417,270	1,102,836
	手数料	178,897	118,898	59,999
保険料	67,960	18,960	49,000	

(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	費用	貸借料	366,512	300,672	65,840
		土地・建物賃借料	6,587,000	6,587,000	0
		保守料	591,800	799,990	△208,190
		諸会費	129,700	149,050	△19,350
		雑費(事務)	905,410	1,027,521	△122,111
		その他の雑費(事務)	905,410	1,027,521	△122,111
		減価償却費	16,122,124	16,100,664	21,460
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,424,555	△7,424,555	0
		サービス活動費用計(2)	213,174,599	209,918,449	3,256,150
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,230,234	5,842,586	5,387,648	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	140,994	150,066	△9,072
		受取利息配当金収益	1,816	1,637	179
		その他のサービス活動外収益	2,553,350	2,675,350	△122,000
		受入研修費収益	80,000	38,000	42,000
		利用者等外給食収益	2,473,350	2,637,350	△164,000
		サービス活動外収益計(4)	2,696,160	2,827,053	△130,893
	費用	支払利息	182,766	194,526	△11,760
		その他のサービス活動外費用	2,473,350	2,637,350	△164,000
		利用者等外給食費	2,473,350	2,637,350	△164,000
		サービス活動外費用計(5)	2,656,116	2,831,876	△175,760
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		40,044	△4,823	44,867	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,270,278	5,837,763	5,432,515	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,320,500	2,104,700	215,800
		施設整備等補助金収益	2,320,500	2,104,700	215,800
		市施設整備補助金収益	2,320,500	2,104,700	215,800
		特別収益計(8)	2,320,500	2,104,700	215,800
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2
		器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
		特別費用計(9)	2	0	2
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,320,498	2,104,700	215,798	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,590,776	7,942,463	5,648,313	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		82,531,528	83,589,065	△1,057,537
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		96,122,304	91,531,528	4,590,776
	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)		10,000,000	9,000,000	1,000,000
	人件費積立金積立額		10,000,000	9,000,000	1,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		86,122,304	82,531,528	3,590,776	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

あゆみ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 大橋育成会

(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	46,499,839	39,871,487	6,628,352	流動負債	30,352,951	24,265,246	6,087,705
現金預金	36,914,779	31,637,557	5,277,222	事業未払金	8,314,957	3,465,020	4,849,937
事業未収金	5,953,870	7,261,630	△1,307,760	1年以内返済予定設備資金借入金	5,232,000	5,232,000	0
未収補助金	3,478,690	819,800	2,658,890	職員預り金	1,905,994	1,768,226	137,768
前払金	152,500	152,500	0	賞与引当金	14,900,000	13,800,000	1,100,000
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	505,190,449	503,425,155	1,765,294	固定負債	87,026,190	90,886,470	△3,860,280
基本財産	340,822,046	347,669,952	△6,847,906	設備資金借入金	73,248,000	78,480,000	△5,232,000
建物	340,822,046	347,669,952	△6,847,906	退職給付引当金	13,778,190	12,406,470	1,371,720
その他の固定資産	164,368,403	155,755,203	8,613,200	負債の部合計	117,379,141	115,151,716	2,227,425
構築物	16,325,809	17,488,370	△1,162,561	純 資 産 の 部			
車両運搬具	183,750	551,250	△367,500	基本金	18,846,000	18,846,000	0
器具及び備品	2,696,181	3,505,960	△809,779	第一号基本金	16,846,000	16,846,000	0
ソフトウェア	2,301,570	2,720,250	△418,680	第三号基本金	2,000,000	2,000,000	0
退職給付引当資産	13,778,190	12,406,470	1,371,720	国庫補助金等特別積立金	200,259,940	207,684,495	△7,424,555
人件費積立資産	82,000,000	72,000,000	10,000,000	その他の積立金	129,082,903	119,082,903	10,000,000
修繕費積立資産	5,325,150	5,325,150	0	人件費積立金	82,000,000	72,000,000	10,000,000
備品購入等積立資産	2,500,000	2,500,000	0	修繕費積立金	5,325,150	5,325,150	0
保育所施設・設備整備積立資産	28,613,291	28,613,291	0	備品等購入積立金	2,500,000	2,500,000	0
都施設整備費積立資産	5,846,470	5,846,470	0	保育所施設・設備整備積立金	28,613,291	28,613,291	0
市施設整備費積立資産	4,797,992	4,797,992	0	都施設整備費積立金	5,846,470	5,846,470	0
				市施設整備費積立金	4,797,992	4,797,992	0
				次期繰越活動増減差額	86,122,304	82,531,528	3,590,776
				(うち当期活動増減差額)	13,590,776	7,942,463	5,648,313
				純資産の部合計	434,311,147	428,144,926	6,166,221
資産の部合計	551,690,288	543,296,642	8,393,646	負債及び純資産の部合計	551,690,288	543,296,642	8,393,646

計算書類に対する注記(あゆみ保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- 有形固定資産及び無形固定資産一定額法
 - リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引の係るリース資産
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・リース取引の係るリース資産
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退職共済制度により計算した退職給付引当金を計上している
 - 賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している

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

確定給付型退職給付制度—東京都社会福祉協議会が主催する退職共済制度
確定拠出型退職給付制度—独立行政法人福祉医療機構が主催する退職共済制度

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) あゆ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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))は省略している。
(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は保育事業のみのため省略している。

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				0
建物	347,669,952	4,950,000	11,797,906	340,822,046
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	347,669,952	4,950,000	11,797,906	340,822,046

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(基本財産)	340,822,046円
計	340,822,046円

担保している債務の種類及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)	78,480,000円	福祉医療機構
計	78,480,000円	

8. 有形固定資産の所得価額、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)	397,756,708	56,934,662	340,822,046
構築物	24,146,776	7,820,967	16,325,809
車輜運搬具	1,470,000	1,286,250	183,750
器具及び備品	29,654,851	26,958,670	2,696,181
合計	453,028,335	93,000,549	360,027,786

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	5,953,870	0	5,953,870
未収金	0	0	0
未収補助金	3,478,690	0	3,478,690
未収収益	0	0	0
合計	9,432,560	0	9,432,560

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ために必要な事項

該当なし