

令和 5 年度

決 算 報 告 書

自:令和 5年 4月 1日

至:令和 6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 5年 4月 1日(至)令和 6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	246,520,000	249,956,267	△3,436,267	
	委託費収入	141,000,000	138,392,220	2,607,780	
	利用者等利用料収入	4,344,000	4,665,000	△321,000	
	利用者等利用料収入(公費)	524,000	493,500	30,500	
	利用者等利用料収入(一般)	3,820,000	4,171,500	△351,500	
	その他の事業収入	101,176,000	106,899,047	△5,723,047	
	補助金事業収入(公費)(保育・その他)	98,064,000	104,061,422	△5,997,422	
	補助金事業収入(一般)(保育・その他)	3,112,000	2,837,625	274,375	
	借入金利息補助金収入	270,000	215,838	54,162	
	経常経費寄附金収入	50,000		50,000	
	受取利息配当金収入	10,000	635	9,365	
	その他の収入	5,200,000	5,676,354	△476,354	
	受入研修費収入	100,000	109,000	△9,000	
	利用者等外給食費収入	2,300,000	2,377,900	△77,900	
	雑収入	2,800,000	3,189,454	△389,454	
	雑収入	100,000	215,310	△115,310	
	社宅費収入	2,700,000	2,974,144	△274,144	
事業活動収入計(1)		252,050,000	255,849,094	△3,799,094	
事業活動による収支	人件費支出	184,756,000	180,269,516	4,486,484	
	職員給料支出	97,806,000	94,331,695	3,474,305	
	職員俸給支出	83,000,000	79,995,328	3,004,672	
	職員諸手当支出	14,806,000	14,336,367	469,633	
	職員賞与支出	40,700,000	40,749,327	△49,327	
	非常勤職員給与支出	22,750,000	22,290,513	459,487	
	退職給付支出	1,500,000	1,246,000	254,000	
	法定福利費支出	22,000,000	21,651,981	348,019	
	事業費支出	21,197,940	21,903,450	△705,510	
	給食費支出	10,000,000	10,393,975	△393,975	
	保健衛生費支出	350,000	221,583	128,417	
	保育材料費支出	3,407,940	4,324,041	△916,101	
	水道光熱費支出	4,500,000	4,016,957	483,043	
	燃料費支出	10,000		10,000	
	消耗器具備品費支出	2,500,000	2,726,415	△226,415	
	保険料支出	250,000	97,045	152,955	
	賃借料支出	150,000	110,324	39,676	
	車輛費支出(事業)	10,000	1,000	9,000	
	雑支出	20,000	12,110	7,890	
	事務費支出	23,300,000	20,295,581	3,004,419	
	福利厚生費支出	9,000,000	8,040,213	959,787	
	旅費交通費支出	150,000	82,300	67,700	
	研修研究費支出	500,000	135,822	364,178	
	事務消耗品費支出	1,500,000	1,047,597	452,403	
	印刷製本費支出	500,000	563,516	△63,516	
	修繕費支出	1,200,000	1,324,834	△124,834	
	通信運搬費支出	550,000	609,408	△59,408	
	会議費支出	50,000	6,340	43,660	
	広報費支出	300,000	145,225	154,775	
	業務委託費支出	2,550,000	3,007,254	△457,254	
	業務委託費支出	2,550,000	3,007,254	△457,254	
	手数料支出	500,000	281,740	218,260	
	賃借料支出	2,350,000	2,201,680	148,320	
土地・建物賃借料支出	550,000	532,896	17,104		
保守料支出	1,600,000	1,559,004	40,996		
雑支出	2,000,000	757,752	1,242,248		
共済財団退職金掛金支出	1,000,000		1,000,000		
雑支出	1,000,000	757,752	242,248		

すずのき台保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	支払利息支出	500,000	347,412	152,588	
	その他の支出	2,400,000	2,377,900	22,100	
	利用者等外給食費支出	2,400,000	2,377,900	22,100	
	事業活動支出計(2)	232,153,940	225,193,859	6,960,081	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,896,060	30,655,235	△10,759,175	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		2,309,300	△2,309,300
		施設整備等補助金収入		2,309,300	△2,309,300
		固定資産売却収入	133,600	133,600	0
		権利売却収入	133,600	133,600	0
		施設整備等収入計(4)	133,600	2,442,900	△2,309,300
	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	4,017,660	3,991,060	26,600
		構築物取得支出	803,660	803,660	0
		器具及び備品取得支出	3,100,000	3,073,400	26,600
		権利取得支出	114,000	114,000	0
施設整備等支出計(5)	7,329,660	7,303,060	26,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,196,060	△4,860,160	△2,335,900		
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	12,700,000	23,557,520	△10,857,520
		退職給付引当資産支出	700,000	557,520	142,480
		保育所施設・設備整備積立資産支出	12,000,000	23,000,000	△11,000,000
		拠点区分間繰入金支出		1,300,000	△1,300,000
		その他の活動支出計(8)	12,700,000	24,857,520	△12,157,520
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,700,000	△24,857,520	12,157,520		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	937,555	△937,555		
前期末支払資金残高(12)	52,619,259	52,619,259	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	52,619,259	53,556,814	△937,555		

すずのき台保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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	249,956,267	242,276,990	7,679,277	
	委託費収益	138,392,220	129,118,430	9,273,790	
	利用者等利用料収益	4,665,000	4,855,500	△190,500	
	利用者等利用料収益(公費)	493,500	445,500	48,000	
	利用者等利用料収益(一般)	4,171,500	4,410,000	△238,500	
	その他の事業収益	106,899,047	108,303,060	△1,404,013	
	補助金事業収益(公費)(保育・その他)	104,061,422	104,703,060	△641,638	
	補助金事業収益(一般)(保育・その他)	2,837,625	3,600,000	△762,375	
サービス活動収益計(1)		249,956,267	242,276,990	7,679,277	
サービス活動増減の部 費用	人件費	181,005,136	176,112,198	4,892,938	
	職員給料	94,331,695	91,399,324	2,932,371	
	職員俸給	79,995,328	77,876,212	2,119,116	
	職員諸手当	14,336,367	13,523,112	813,255	
	職員賞与	29,620,627	29,440,444	180,183	
	賞与引当金繰入	11,306,800	11,128,700	178,100	
	非常勤職員給与	22,290,513	21,586,983	703,530	
	退職給付費用	1,803,520	1,798,000	5,520	
	法定福利費	21,651,981	20,758,747	893,234	
	事業費	22,240,914	20,625,589	1,615,325	
	給食費	10,393,975	9,491,728	902,247	
	保健衛生費	221,583	297,899	△76,316	
	保育材料費	4,324,041	3,473,187	850,854	
	水道光熱費	4,016,957	4,695,440	△678,483	
	消耗器具備品費	2,726,415	2,144,241	582,174	
	保険料	434,509	435,239	△730	
	賃借料	110,324	78,980	31,344	
	車輛費(事業)	1,000		1,000	
	雑費	12,110	8,875	3,235	
	事務費	20,295,581	18,965,245	1,330,336	
	福利厚生費	8,040,213	7,779,311	260,902	
	旅費交通費	82,300	42,300	40,000	
	研修研究費	135,822	234,458	△98,636	
	事務消耗品費	1,047,597	1,321,909	△274,312	
	印刷製本費	563,516	494,256	69,260	
	修繕費	1,324,834	825,368	499,466	
	通信運搬費	609,408	582,889	26,519	
	会議費	6,340	4,314	2,026	
	広報費	145,225	55,000	90,225	
	業務委託費	3,007,254	2,571,032	436,222	
	業務委託費	3,007,254	2,571,032	436,222	
	手数料	281,740	273,239	8,501	
	賃借料	2,201,680	2,041,794	159,886	
	土地・建物賃借料	532,896	532,896	0	
	保守料	1,559,004	1,484,233	74,771	
	雑費	757,752	722,246	35,506	
	雑費	757,752	722,246	35,506	
	減価償却費	30,888,975	29,985,308	903,667	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,708,247	△11,042,839	△665,408	
	サービス活動費用計(2)		242,722,359	234,645,501	8,076,858
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,233,908	7,631,489	△397,581
	収益	借入金利息補助金収益	215,838	235,386	△19,548
受取利息配当金収益		635	623	12	
その他のサービス活動外収益		5,676,354	5,655,857	20,497	
受入研修費収益		109,000	66,000	43,000	
利用者等外給食収益		2,377,900	2,374,800	3,100	
雑収益	3,189,454	3,215,057	△25,603		

すずのき台保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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			
	雑収益	215,310	659,086	△443,776
	社宅費収益	2,974,144	2,555,971	418,173
	サービス活動外収益計(4)	5,892,827	5,891,866	961
	費用			
	支払利息	347,412	378,876	△31,464
その他のサービス活動外費用	2,377,900	2,374,800	3,100	
利用者等外給食費	2,377,900	2,374,800	3,100	
サービス活動外費用計(5)	2,725,312	2,753,676	△28,364	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,167,515	3,138,190	29,325	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,401,423	10,769,679	△368,256	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,309,300	4,000,000	△1,690,700
	施設整備等補助金収益	2,309,300	4,000,000	△1,690,700
	特別収益計(8)	2,309,300	4,000,000	△1,690,700
	費用			
	固定資産売却損・処分損		1	△1
器具及び備品除却・廃棄費用		1	△1	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,309,300	4,000,000	△1,690,700	
拠点区分間繰入金費用	1,300,000		1,300,000	
特別費用計(9)	3,609,300	4,000,001	△390,701	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,300,000	△1	△1,299,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,101,423	10,769,678	△1,668,255	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	363,784,087	373,014,409	△9,230,322
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	372,885,510	383,784,087	△10,898,577
	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)	23,000,000	20,000,000	3,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	23,000,000	20,000,000	3,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	349,885,510	363,784,087	△13,898,577	

すずのき台保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6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	63,154,023	61,312,181	1,841,842	流動負債	24,075,397	22,796,158	1,279,239
現金預金	48,465,296	39,949,494	8,515,802	事業未払金	5,662,337	4,682,712	979,625
事業未収金	1,421,575	1,858,185	△436,610	1年以内返済予定設備資金借入金	3,312,000	3,312,000	0
未収金	21,400	36,000	△14,600	職員預り金	3,622,070	3,506,256	115,814
未収補助金	12,503,682	18,510,700	△6,007,018	前受収益	172,190	166,490	5,700
前払費用	601,458	620,338	△18,880	賞与引当金	11,306,800	11,128,700	178,100
1年以内費用代長期前払費用	140,612	337,464	△196,852				
固定資産	550,387,497	554,002,104	△3,614,607	固定負債	34,963,428	37,717,908	△2,754,480
基本財産	187,945,172	187,945,172	0	設備資金借入金	31,464,000	34,776,000	△3,312,000
土地	187,945,172	187,945,172	0	退職給付引当金	3,499,428	2,941,908	557,520
その他の固定資産	362,442,325	366,056,932	△3,614,607	負債の部合計	59,038,825	60,514,066	△1,475,241
建物	217,585,716	238,995,664	△21,409,948	純資産の部			
構築物	37,393,471	43,185,639	△5,792,168	基本金			
機械及び装置	6,201,239	6,981,352	△780,113	国庫補助金等特別積立金	113,617,185	123,016,132	△9,398,947
器具及び備品	6,384,471	5,414,157	970,314	その他の積立金	91,000,000	68,000,000	23,000,000
権利	378,000	397,600	△19,600	保育所施設・設備整備積立金	91,000,000	68,000,000	23,000,000
退職給付引当資産	3,499,428	2,941,908	557,520	次期繰越活動増減差額	349,885,510	363,784,087	△13,898,577
保育所施設・設備整備積立資産	91,000,000	68,000,000	23,000,000	(うち当期活動増減差額)	9,101,423	10,769,678	△1,668,255
長期前払費用	0	140,612	△140,612	純資産の部合計	554,502,695	554,800,219	△297,524
資産の部合計	613,541,520	615,314,285	△1,772,765	負債及び純資産の部合計	613,541,520	615,314,285	△1,772,765

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(Ⅹ)）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(Ⅺ)）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）	187,945,172	0	0	187,945,172
建物（基本）	0	0	0	0
合 計	187,945,172	0	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） 217,585,716 円

計 217,585,716 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） 34,776,000 円

計 34,776,000 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	192,689,532	217,585,716
構築物	77,441,094	40,047,623	37,393,471
機械及び装置	13,222,256	7,021,017	6,201,239
器具及び備品	35,084,320	28,699,849	6,384,471
小計	536,022,918	268,458,021	267,564,897
合計	723,968,090	268,458,021	455,510,069

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	1,421,575	0	1,421,575
未収金	21,400	0	21,400
未収補助金	12,503,682	0	12,503,682
長期貸付金	0	0	0
合計	13,946,657	0	13,946,657

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

・該当なし

借入金明細書

自 令和5年4月1日 至 令和6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 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (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	38,088,000		3,312,000	34,776,000 (3,312,000)		0.95	347,412	215,838	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㎡	217,585,716
	福祉医療機構	こぶし保育園	35,301,000		3,444,000	31,857,000 (3,444,000)		0.310	104,535	89,912	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 7,643,018
	計		73,389,000	0	6,756,000	66,633,000 (6,756,000)	0		451,947	305,750					295,028,809
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		73,389,000	0	6,756,000	66,633,000 (6,756,000)	0		451,947	305,750					295,028,809	

(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。

補助金事業等収益明細書

自 令和5年4月1日 至 令和6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	20,251,000		20,251,000			9,743,000		10,508,000
東京都キャリアアップ補助金		23,014,000		23,014,000			11,228,000		11,786,000
小平市 市区町村法外援護		135,237,310		135,237,310			67,124,350		68,112,960
小平市 物価高騰緊急対策		2,664,921		2,664,921			1,088,159		1,576,762
小平市他 新型コロナウイルス感染症対策		1,800,000		1,800,000			1,050,000		750,000
小平市 延長保育		5,404,000	2,252,100	7,656,100			3,298,500		4,357,600
小平市 一時保育		1,351,000	2,156,000	3,507,000			3,507,000		
小平市 定期保育事業		1,432,475	1,497,925	2,930,400					2,930,400
小平市他 宿舍借上げ支援事業		10,705,000		10,705,000			5,209,000	1,841,000	3,655,000
東京都木育活動の支援補助		384,700		384,700					384,700
小平市 安全対策支援事業		2,860,605		2,860,605			2,860,605		
練馬区 事故防止安全対策支援事業		1,106,455		1,106,455				1,106,455	
区分小計		206,211,466	5,906,025	212,117,491	0	0	105,108,614	2,947,455	104,061,422
福祉保健機構 借入金利息補助金	利息	215,838		215,838					215,838
東京都福祉保健財団 利子補給		89,912		89,912			89,912		
区分小計		305,750	0	305,750	0	0	89,912	0	215,838
東京都 木育活動の支援補助	施設	365,300		365,300	365,300				365,300
小平市 バス安全対策補助事業		1,944,000		1,944,000	1,944,000				1,944,000
小平市 安全対策支援事業		469,395		469,395	469,395		469,395		
練馬区 事故防止安全対策支援事業		534,545		534,545	534,545			534,545	
区分小計		3,313,240	0	3,313,240	3,313,240	0	469,395	534,545	2,309,300
		0		0					
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		209,830,456	5,906,025	215,736,481	3,313,240	0	105,667,921	3,482,000	106,586,560

(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」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、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5年4月1日 至 令和6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	4,261,466	事務管理
本部	東大泉第二保育園	その他	260,000	福利厚生
こぶし保育園	本部	委託費	1,130,000	本部事務費
東大泉第二保育園	本部	委託費	1,280,000	本部事務費
すずのき台保育園	本部	委託費	1,300,000	本部事務費
		合計	8,231,466	

(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5年4月1日 至 令和6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. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③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5年4月1日 至 令和6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				128,099,146	0	4,811,994	271,020	123,016,132
当期積立額	東京都 木育活動の支援補助	2,309,300		365,300				365,300
	小平市 安全対策支援事業	469,395		2,413,395		469,395		1,944,000
	練馬区 安全対策支援事業	534,545		534,545			534,545	
	当期積立額合計	0	3,313,240	0	3,313,240	0	469,395	534,545
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			12,852,834		1,038,900	105,687	11,708,247
	特別費用の控除項目として計 上する取崩額			0				
当期取崩額合計				12,852,834	0	1,038,900	105,687	11,708,247
当期末残高				118,559,552	0	4,242,489	699,878	113,617,185

(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

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

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

(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	238,995,664	115,382,284	0	0	21,409,948	10,336,285	0	0	217,585,716	105,045,999	192,689,532	93,026,565	410,275,248	198,072,564	
構築物	43,185,639	3,866,668	803,660	365,300	6,595,828	812,176	0	0	37,393,471	3,419,792	40,047,623	945,508	77,441,094	4,365,300	
機械及び装置	6,981,352	3,370,460	0	0	780,113	376,622	0	0	6,201,239	2,993,838	7,021,017	3,389,598	13,222,256	6,383,436	
器具及び備品	5,414,157	396,720	3,073,400	1,944,000	2,103,086	183,164	0	0	6,384,471	2,157,556	28,699,849	1,267,295	35,084,320	3,424,851	
その他の固定資産（有形固定資産）計	294,576,812	123,016,132	3,877,060	2,309,300	30,888,975	11,708,247	0	0	267,564,897	113,617,185	268,458,021	98,628,966	536,022,918	212,246,151	
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	397,600	0	114,000	0	0	0	133,600	0	378,000	0	0	0	378,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	397,600	0	114,000	0	0	0	133,600	0	378,000	0	1,082,340	500,149	1,460,340	500,149	
その他の固定資産計	294,974,412	123,016,132	3,991,060	2,309,300	30,888,975	11,708,247	133,600	0	267,942,897	113,617,185	269,540,361	99,129,115	537,483,258	212,746,300	
基本財産及びその他の固定資産計	482,919,584	123,016,132	3,991,060	2,309,300	30,888,975	11,708,247	133,600	0	455,888,069	113,617,185	269,540,361	99,129,115	725,428,430	212,746,300	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	482,919,584	123,016,132	3,991,060	2,309,300	30,888,975	11,708,247	133,600	0	455,888,069	113,617,185					

(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5年4月1日 至 令和6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)

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	11,128,700	11,306,800 ()	11,128,700	()	11,306,800	
退職給付引当金	2,941,908	557,520 ()		()	3,499,428	
計	14,070,608	11,864,320 ()	11,128,700	()	14,806,228	

(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5年4月1日 至 令和6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	68,000,000	23,000,000	0	91,000,000	
都施設整備積立金	0			0	
				0	
計	68,000,000	23,000,000	0	91,000,000	

(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	68,000,000	23,000,000	0	91,000,000	
都施設整備積立資産	0	0	0	0	
退職給付引当資産	2,941,908	557,520	0	3,499,428*	
計	70,941,908	23,557,520	0	94,499,428	

* 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6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
I 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			236,577
普通預金	りそな銀行小平支店他		運転資金として			132,904,563
定期預金	りそな銀行小平支店他		運転資金として			3,618,092
小計						136,759,232
事業未収金	小平市、武蔵野市他		令和5年度分副食費他			2,230,475
未収金	職員		職員預り金			21,400
未収補助金	小平市他		宿舍借上支援事業費他			27,423,682
前払費用	大東建託他		4月分家賃他			1,273,978
1年以内費用代長期前払費用	福祉施設共済会他		火災保険料他			168,760
流動資産合計						167,877,527
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	55,730,360	7,643,018
基本財産合計						265,388,265
(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	14,653,591	24,750,209
	(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	192,689,532	217,585,716
小計						242,335,925
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	157,931,464	63,156,421	94,775,043
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	7,021,017	6,201,239
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	100,355,501	79,095,094	21,260,407
権利	敷金他		第2種社会福祉事業である保育園で使用	968,180	0	968,180
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	従事者共済会		将来発生する退職給付のために積み立て			33,595,560
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			189,767,200
施設整備費積立資産	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			69,470,114
その他の固定資産計						681,373,668
固定資産合計						946,761,933
資産合計						1,114,639,460
II 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					21,963,778
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					12,177,456
前受収益	4月分社宅使用料					454,020
賞与引当金	令和4年度賞与引当金					38,324,900
流動負債合計						79,676,154
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					59,877,000
退職給付引当金	退職共済制度					33,595,560
固定負債合計						93,472,560
負債合計						173,148,714
差引純資産						941,490,746