

目 次

ページ

財務報告書

1. 監査報告書	1
2. 財産目録	2
(法人単位計算書類)	4
3. 法人単位 資金収支計算書	5
4. 法人単位 事業活動計算書	6
5. 法人単位 貸借対照表	7
(事業区分の計算書類)	8
(社会福祉事業区分 拠点区分別内訳表)	9
6. 社会福祉事業 資金収支内訳表	10
7. 社会福祉事業 事業活動内訳表	14
8. 社会福祉事業 貸借対照表内訳表	18
9. 計算書類に対する注記 (法人全体用)	22
(拠点区分の計算書類)	28
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：本部)	29
10. 本部 資金収支計算書	30
11. 本部 事業活動計算書	31
12. 本部 貸借対照表	32
13. 計算書類に対する注記 (本部用)	33
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：南砂町保育園)	35
14. 南砂町保育園 資金収支計算書	36
15. 南砂町保育園 事業活動計算書	38
16. 南砂町保育園 貸借対照表	40
17. 計算書類に対する注記 (南砂町保育園用)	41
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：勝田保育園)	43
18. 勝田保育園 資金収支計算書	44
19. 勝田保育園 事業活動計算書	46
20. 勝田保育園 貸借対照表	48
21. 計算書類に対する注記 (勝田保育園用)	49

目 次

	ページ
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：第二勝田保育園)	52
2 2. 第二勝田保育園 資金収支計算書	53
2 3. 第二勝田保育園 事業活動計算書	55
2 4. 第二勝田保育園 貸借対照表	57
2 5. 計算書類に対する注記（第二勝田保育園用）	58
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：江東区潮見保育園)	61
2 6. 江東区潮見保育園 資金収支計算書	62
2 7. 江東区潮見保育園 事業活動計算書	64
2 8. 江東区潮見保育園 貸借対照表	66
2 9. 計算書類に対する注記（拠点区分用）	67
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：江東区潮見学童クラブ)	69
3 0. 江東区潮見学童クラブ 資金収支計算書	70
3 1. 江東区潮見学童クラブ 事業活動計算書	72
3 2. 江東区潮見学童クラブ 貸借対照表	74
3 3. 計算書類に対する注記（江東区潮見学童クラブ用）	75
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：村上南保育園)	77
3 4. 村上南保育園 資金収支計算書	78
3 5. 村上南保育園 事業活動計算書	80
3 6. 村上南保育園 貸借対照表	82
3 7. 計算書類に対する注記（村上南保育園用）	83
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：上高野学童保育所)	86
3 8. 上高野学童保育所 資金収支計算書	87
3 9. 上高野学童保育所 事業活動計算書	89
4 0. 上高野学童保育所 貸借対照表	91
4 1. 計算書類に対する注記（上高野学童保育所用）	92
(附属明細書)	94
(法人全体附属明細書)	95
4 2. 借入金明細書	96
4 3. 寄附金収益明細書	98

目 次

	ページ
4 4. 補助金事業等収益明細書	100
4 5. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	102
4 6. 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書	103
4 7. 基本金明細書	104
4 8. 国庫補助金等特別積立金明細書	106
(拠点区分の附属明細書)	108
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：本部)	109
4 9. 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	110
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：南砂町保育園)	111
5 0. 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	112
5 1. 引当金明細書	113
5 2. 積立金・積立資産明細書	114
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：勝田保育園)	115
5 3. 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	116
5 4. 引当金明細書	117
5 5. 積立金・積立資産明細書	118
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：第二勝田保育園)	119
5 6. 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	120
5 7. 引当金明細書	121
5 8. 積立金・積立資産明細書	122
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：江東区潮見保育園)	123
5 9. 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	124
6 0. 引当金明細書	125
6 1. 積立金・積立資産明細書	126
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：江東区潮見学童クラブ)	127
6 2. 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	128
6 3. 引当金明細書	129
6 4. 積立金・積立資産明細書	130
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：村上南保育園)	131

目 次

	ページ
6 5. 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	132
6 6. 引当金明細書	133
6 7. 積立金・積立資産明細書	134
（社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：上高野学童保育所）	135
6 8. 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	136
6 9. 引当金明細書	137

監査報告書

令和6年 月 日

社会福祉法人そのえだ
理事長 丸山 哲 殿

監事

監事

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

財 産 目 録

令和 6年 3月31日現在

1頁
(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	241,356
普通預金	千葉銀行・勝田台支店他	—	運転資金として	—	—	169,549,261
当座預金	千葉銀行・勝田台支店他	—	運転資金として	—	—	2,484,831
定期預金	千葉銀行・勝田台支店他	—	運転資金として	—	—	25,252
	小計					172,300,700
事業未収金		—	公定価格差額分等	—	—	5,083,516
未収金		—	3月分職員等給食費等	—	—	66,340
未収補助金		—	保育所運営費補助金等	—	—	25,110,941
前払費用		—	火災保険料等	—	—	1,890,436
その他の流動資産		—	社会保険料未精算分	—	—	79,240
	流動資産合計					204,531,173
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(南砂町保育園) 東京都江東区南砂3丁目11番34	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	28,900,000
	(勝田保育園) 千葉県八千代市勝田台南 2丁目855番1他	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	41,990,414
	(第二勝田保育園) 千葉県八千代市村上字黒沢台 1946番地91	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	—	—	50,140,700
	小計					121,031,114
建物	(南砂町保育園) 東京都江東区南砂3丁目11番地34	2009年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	167,870,623	91,885,841	75,984,782
	(勝田保育園) 千葉県八千代市勝田台南 2丁目855番地1	1992年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	254,355,816	185,531,986	68,823,830
	(第二勝田保育園) 千葉県八千代市村上字黒沢台 1946番地90、1946番地91	1990年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	391,819,384	240,474,271	151,345,113
	(村上南保育園) 千葉県八千代市村上字込ノ内 1735番地14	2009年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	153,517,209	104,327,819	49,189,390
	(上高野学童保育所) 千葉県八千代市村上字黒沢台 1946番地90、1946番地91	2010年度	第2種社会福祉事業である、放課後児童健全育成事業所等に使用している	45,862,868	20,511,205	25,351,663
	小計					370,694,778
	基本資産合計					491,725,892
(2) その他の固定資産						
建物	(勝田保育園) 物置 2件	1997年度	社会福祉事業に使用している	309,938	309,936	2
	(第二勝田保育園) 物置 2件	2016年度	社会福祉事業に使用している	417,080	396,598	20,482
	(江東区潮見保育園) 電気錠取付工事	2011年度	社会福祉事業に使用している	1,417,500	1,210,893	206,607
	小計					227,091
構築物	外構工事他 36件	—	社会福祉事業に使用している	41,255,443	36,324,251	4,931,192
機械及び装置	大型湯沸器他 3件	—	社会福祉事業に使用している	3,149,544	1,889,780	1,259,764
車輛運搬具	折りたたみリヤカー他 12件	—	社会福祉事業に使用している	2,020,570	1,780,104	240,466
器具及び備品	グランドネットボール他 289件	—	社会福祉事業に使用している	61,419,969	57,978,893	3,441,076
有形リース資産	複合機他 5件	—	社会福祉事業に使用している	17,198,688	10,286,584	6,912,104
権利	給水申込金等	—	社会福祉事業に使用している	—	—	56,455
ソフトウェア	HP作成ソフト他 11件	—	社会福祉事業に使用している	5,008,700	4,427,900	580,800
退職給付引当資産	従事者共済会掛金累計額	—	—	—	—	78,961,340

財 産 目 録

令和 6年 3月31日現在

2頁
(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
人件費積立資産	預金・千葉興業銀行・勝田台支店	—	将来における保育所の人件費のために積み立てている預金	—	—	2,793,300
保育所施設・設備整備積立資産	預金・みずほ銀行・深川支店他	—	将来における保育所の施設・設備整備のために積み立てている預金	—	—	96,410,000
市施設整備費積立資産	預金・千葉銀行・勝田台支店	—	将来における大規模修繕、改築のために積み立てている預金	—	—	1,120,000
都施設整備費積立資産	預金・みずほ銀行・東陽町支店	—	将来における施設整備の目的のために積み立てている預金	—	—	1,066,800
差入保証金	職員宿舍敷金	—		—	—	1,538,900
長期前払費用	火災保険料他	—		—	—	602,969
その他の固定資産合計						200,142,257
固定資産合計						691,868,149
資産合計						896,399,322
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	13,431,070
その他の未払金	フェンス工事代	—		—	—	385,000
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他	—		—	—	13,212,000
1年以内返済予定リース債務	大塚商会他	—		—	—	2,090,302
1年以内支払予定長期未払金	リース中途解約違約金	—		—	—	380,001
未払費用	社会保険料他	—		—	—	23,342,272
預り金	バスカード代	—		—	—	396,500
職員預り金	社会保険料他	—		—	—	17,245,631
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	42,313,021
流動負債合計						112,795,797
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	67,967,000
リース債務	大塚商会他	—		—	—	5,096,410
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	79,067,740
長期未払金	リース中途解約違約金	—		—	—	290,400
長期預り金	職員宿舍敷金本人負担分	—		—	—	1,538,900
固定負債合計						153,960,450
負債合計						266,756,247
差引純資産						629,643,075

法人単位資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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	1,107,336,710	1,096,508,586	10,828,124	
借入金利息補助金収入	389,680	389,680	0	
経常経費寄附金収入	130,000	154,020	△ 24,020	
受取利息配当金収入	3,254	3,254	0	
その他の収入	18,685,190	18,704,768	△ 19,578	
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)	1,126,544,834	1,115,760,308	10,784,526	
支出				
人件費支出	932,477,225	931,412,414	1,064,811	
事業費支出	72,026,937	73,969,529	△ 1,942,592	
事務費支出	60,555,684	61,074,345	△ 518,661	
支払利息支出	1,495,749	1,495,571	178	
その他の支出	12,972,900	12,989,118	△ 16,218	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	1,079,528,495	1,080,940,977	△ 1,412,482	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	47,016,339	34,819,331	12,197,008	
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	
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	13,212,000	13,212,000	0	
固定資産取得支出	1,504,928	1,489,928	15,000	
固定資産除却・廃棄支出	148,131	148,131	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,914,489	2,914,489	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)	17,779,548	17,764,548	15,000	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 17,779,548	△ 17,764,548	△ 15,000	
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	3,184,080	3,184,080	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)	3,184,080	3,184,080	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	10,040,658	10,040,658	0	
その他の活動による支出	869,738	1,019,738	△ 150,000	
その他の活動支出計(8)	10,910,396	11,060,396	△ 150,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 7,726,316	△ 7,876,316	150,000	
予備費支出(10)	4,682,193	—	4,682,193	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	16,828,282	9,178,467	7,649,815	
前期末支払資金残高(12)	140,200,152	140,200,152	0	
当期末支払資金残高(11+12)	157,028,434	149,378,619	7,649,815	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 そのえだ

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			
取 益			
保育事業収益	1,096,508,586	1,057,183,760	39,324,826
経常経費寄附金収益	154,020	144,379	9,641
その他の収益	4,932,580	4,745,202	187,378
サービス活動収益計(1)	1,101,595,186	1,062,073,341	39,521,845
費 用			
人件費	930,661,145	913,490,778	17,170,367
事業費	73,969,529	75,685,948	△ 1,716,419
事務費	60,475,583	53,903,160	6,572,423
減価償却費	35,774,221	36,792,626	△ 1,018,405
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,402,423	△ 14,706,870	304,447
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,086,478,055	1,065,165,642	21,312,413
サービス活動増減差額(3=1-2)	15,117,131	△ 3,092,301	18,209,432
サービス活動外増減の部			
取 益			
借入金利息補助金収益	389,680	446,400	△ 56,720
受取利息配当金収益	3,254	3,242	12
その他のサービス活動外収益	13,322,188	13,454,709	△ 132,521
サービス活動外収益計(4)	13,715,122	13,904,351	△ 189,229
費 用			
支払利息	1,513,762	1,734,290	△ 220,528
その他のサービス活動外費用	12,989,118	13,034,329	△ 45,211
サービス活動外費用計(5)	14,502,880	14,768,619	△ 265,739
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 787,758	△ 864,268	76,510
経常増減差額(7=3+6)	14,329,373	△ 3,956,569	18,285,942
特別増減の部			
取 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
その他の特別収益	0	12,409	△ 12,409
特別収益計(8)	0	12,409	△ 12,409
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	3	5	△ 2
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
その他の特別損失	441,710	36,000	405,710
特別費用計(9)	441,713	36,005	405,708
特別増減差額(10=8-9)	△ 441,713	△ 23,596	△ 418,117
当期活動増減差額(11=7+10)	13,887,660	△ 3,980,165	17,867,825
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 20,539,167	△ 26,559,002	6,019,835
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 6,651,507	△ 30,539,167	23,887,660
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	10,000,000	△ 10,000,000
その他の積立金積立額(16)	5,320,000	0	5,320,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 11,971,507	△ 20,539,167	8,567,660

法人単位貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	204,531,173	176,212,666	28,318,507	流動負債	112,795,797	97,143,225	15,652,572
現金預金	172,300,700	130,329,369	41,971,331	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	5,083,516	14,543,638	△ 9,460,122	事業未払金	13,431,070	9,825,053	3,606,017
未収金	66,340	79,180	△ 12,840	その他の未払金	385,000	615,230	△ 230,230
未収補助金	25,110,941	29,414,479	△ 4,303,538	1年以内返済予定 設備資金借入金	13,212,000	13,212,000	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	2,090,302	2,866,449	△ 776,147
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	380,001	726,159	△ 346,158
前払費用	1,890,436	1,846,000	44,436	未払費用	23,342,272	15,433,936	7,908,336
仮払金	0	0	0	預り金	396,500	407,000	△ 10,500
その他の流動資産	79,240	0	79,240	職員預り金	17,245,631	9,456,530	7,789,101
徴収不能引当金	0	0	0	前受金	0	0	0
				前受収益	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	42,313,021	44,600,868	△ 2,287,847
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	691,868,149	714,010,452	△ 22,142,303	固定負債	153,960,450	162,922,055	△ 8,961,605
基本財産	491,725,892	521,040,195	△ 29,314,303	設備資金借入金	67,967,000	81,179,000	△ 13,212,000
土地	121,031,114	121,031,114	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	370,694,778	400,009,081	△ 29,314,303	リース債務	5,096,410	2,443,632	2,652,778
その他の固定資産	200,142,257	192,970,257	7,172,000	役員等長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給付引当金	79,067,740	77,540,122	1,527,618
建物	227,091	353,105	△ 126,014	長期未払金	290,400	670,401	△ 380,001
構築物	4,931,192	6,229,176	△ 1,297,984	長期預り金	1,538,900	1,088,900	450,000
機械及び装置	1,259,764	1,502,687	△ 242,923	その他の固定負債	0	0	0
車輜運搬具	240,466	401,211	△ 160,745	負債の部合計	266,756,247	260,065,280	6,690,967
器具及び備品	3,441,076	3,539,393	△ 98,317	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	393,535,498	393,535,498	0
有形リース資産	6,912,104	4,842,100	2,070,004	国庫補助金等特別積立金	146,688,984	161,091,407	△ 14,402,423
権利	56,455	88,949	△ 32,494	その他の積立金	101,390,100	96,070,100	5,320,000
ソフトウェア	580,800	871,200	△ 290,400	人件費積立金	2,793,300	2,793,300	0
無形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	96,410,000	92,210,000	4,200,000
退職給付引当資産	78,961,340	77,433,722	1,527,618	市施設整備費積立金	1,120,000	0	1,120,000
人件費積立資産	2,793,300	2,793,300	0	都施設整備費積立金	1,066,800	1,066,800	0
保育所施設・設備整備 積立資産	96,410,000	92,210,000	4,200,000	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	△ 11,971,507 (13,887,660)	△ 20,539,167 (△ 3,980,165)	8,567,660 (17,867,825)
市施設整備費積立資産	1,120,000	0	1,120,000				
都施設整備費積立資産	1,066,800	1,066,800	0				
差入保証金	1,538,900	1,088,900	450,000				
長期前払費用	602,969	549,714	53,255				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	629,643,075	630,157,838	△ 514,763
資産の部合計	896,399,322	890,223,118	6,176,204	負債及び純資産の部合計	896,399,322	890,223,118	6,176,204

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

1頁
（単位：円）

事業活動による収支	本部	南砂町保育園	勝田保育園	第二勝田保育園	江東区潮見保育園	江東区潮見学童クラブ
収入						
保育事業収入	0	181,578,229	186,843,746	247,863,728	229,339,004	32,735,940
借入金利息補助金収入	0	238,680	0	151,000	0	0
経常経費寄附金収入	100,000	0	0	0	10,000	0
受取利息配当金収入	12	318	1,151	921	168	266
その他の収入	0	2,307,060	2,491,850	3,365,048	7,629,130	0
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	100,012	184,124,287	189,336,747	251,380,697	236,978,302	32,736,206
支出						
人件費支出	85,000	148,334,296	161,160,295	211,054,868	207,456,969	24,996,580
事業費支出	0	12,757,437	12,593,313	14,996,807	14,928,571	490,499
事務費支出	1,677,124	8,787,281	8,242,597	9,335,229	19,734,695	1,012,402
支払利息支出	0	487,890	0	718,665	0	0
その他の支出	0	2,149,600	2,383,670	3,264,428	2,715,370	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	1,762,124	172,516,504	184,379,875	239,369,997	244,835,605	26,499,481
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 1,662,112	11,607,783	4,956,872	12,010,700	△ 7,857,303	6,236,725
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	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
支出						
設備資金借入金元金償還支出	0	4,980,000	0	4,786,200	0	0
固定資産取得支出	0	0	364,100	198,000	141,900	0
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	148,131	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	1,079,760	1,050,429	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	4,980,000	1,443,860	6,182,760	141,900	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 4,980,000	1,443,860	△ 6,182,760	△ 141,900	0
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	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	3,184,080	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

2頁
（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

勘定科目	本部	南砂町保育園	勝田保育園	第二勝田保育園	江東区潮見保育園	江東区潮見学童クラブ
拠点区分間繰入金収入	1,762,124	0	0	0	0	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	1,762,124	0	0	0	3,184,080	0
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	1,469,930	2,758,840	314,640	2,158,320	151,800
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	300,000	600,000	2,236,618	300,000	0
その他の活動による支出	0	441,710	0	212,328	145,200	0
その他の活動支出計(8)	0	2,211,640	3,358,840	2,763,586	2,603,520	151,800
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	1,762,124	△	3,358,840	△	580,560	△
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	100,012	4,416,143	154,172	3,064,354	△	6,084,925
前期末支払資金残高(11)	1,200,033	21,653,283	33,575,873	29,905,896	10,622,077	17,981,265
当期末支払資金残高(10+11)	1,300,045	26,069,426	33,730,045	32,970,250	3,203,434	24,066,190

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

3頁
（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

事業活動による収支	村上南保育園	上高野学童保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入					
保育事業収入	197,702,139	20,445,800	1,096,508,586	0	1,096,508,586
借入金利息補助金収入	0	0	389,680	0	389,680
経常経費寄附金収入	44,020	0	154,020	0	154,020
受取利息配当金収入	365	53	3,254	0	3,254
その他の収入	2,911,680	0	18,704,768	0	18,704,768
流動資産評価価益等による資金増加額	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	200,658,204	20,445,853	1,115,760,308	0	1,115,760,308
支出					
人件費支出	163,135,782	15,188,624	931,412,414	0	931,412,414
事業費支出	15,295,765	2,907,137	73,969,529	0	73,969,529
事務費支出	10,957,011	1,328,006	61,074,345	0	61,074,345
支払利息支出	80,322	208,694	1,495,571	0	1,495,571
その他の支出	2,476,050	0	12,989,118	0	12,989,118
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	191,944,930	19,632,461	1,080,940,977	0	1,080,940,977
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	8,713,274	813,392	34,819,331	0	34,819,331
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	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
支出					
設備資金借入金元金償還支出	1,680,000	1,765,800	13,212,000	0	13,212,000
固定資産取得支出	400,928	385,000	1,489,928	0	1,489,928
固定資産除却・廃棄支出	0	0	148,131	0	148,131
ファイナンス・リース債務の返済支出	721,960	62,340	2,914,489	0	2,914,489
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	2,802,888	2,213,140	17,764,548	0	17,764,548
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,802,888	△ 2,213,140	△ 17,764,548	0	△ 17,764,548
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	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金収入	0	0	3,184,080	0	3,184,080
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

4頁
（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

勘定科目	村上南保育園	上高野学童保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計
拠点区分間繰入金収入	0	1,974,494	3,736,618	△	0
その他の活動による収入	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	0	1,974,494	6,920,698	△	3,184,080
支 出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
積立資産支出	3,187,128	0	10,040,658	0	10,040,658
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	300,000	0	3,736,618	△	0
その他の活動による支出	220,500	0	1,019,738	0	1,019,738
その他の活動支出計(8)	3,707,628	0	14,797,014	△	11,060,396
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△	1,974,494	7,876,316	0	7,876,316
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	2,202,758	574,746	9,178,467	0	9,178,467
前期末支払資金残高(11)	23,498,474	1,763,251	140,200,152	0	140,200,152
当期末支払資金残高(10+11)	25,701,232	2,337,997	149,378,619	0	149,378,619

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月 31日

1頁
（単位：円）

法人名：社会福祉法人 そのえだ

勘定科目	本部	南砂町保育園	勝田保育園	第二勝田保育園	江東区潮見保育園	江東区潮見児童クラブ
サービス活動増減の部						
収益						
保育事業収益	0	181,578,229	186,843,746	247,863,728	229,339,004	32,735,940
経常経費寄附金収益	100,000	0	0	0	10,000	0
その他の収益	0	135,960	3,960	0	4,533,760	0
サービス活動収益計(1)	100,000	181,714,189	186,847,706	247,863,728	233,882,764	32,735,940
費用						
人件費	85,000	148,823,547	161,364,908	210,628,534	205,903,367	25,192,186
事業費	0	12,757,437	12,593,313	14,996,807	14,928,571	490,499
事務費	1,677,124	8,871,555	8,335,701	8,929,893	19,354,695	1,012,402
減価償却費	0	6,969,032	6,153,721	10,766,460	547,205	24,064
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△	2,038,975	△	0	0
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,762,124	172,722,944	186,408,668	243,254,686	240,733,838	26,719,151
サービス活動増減差額(3=1-2)	△	1,662,124	439,038	4,609,042	△	6,016,789
サービス活動外増減の部						
収益						
借入金利息補助金収益	0	238,680	0	151,000	0	0
受取利息配当金収益	12	318	1,151	921	168	266
その他のサービス活動外収益	0	2,171,100	2,487,890	3,365,048	2,715,370	0
サービス活動外収益計(4)	12	2,410,098	2,489,041	3,516,969	2,715,538	266
費用						
支払利息	0	506,081	0	718,665	0	0
その他のサービス活動外費用	0	2,149,600	2,383,670	3,264,428	2,715,370	0
サービス活動外費用計(5)	0	2,655,681	2,383,670	3,983,093	2,715,370	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	12	△	105,371	△	168	266
経常増減差額(7=3+6)	△	1,662,112	544,409	4,142,918	△	6,017,055
特別増減の部						
収益						
施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	1,762,124	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	1,762,124	0	0	0	0	0
費用						
基本金組入額	0	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ (単位：円) 3頁

収入	村上南保育園	上高野学童保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部					
収入					
保育事業収益	197,702,139	20,445,800	1,096,508,586	0	1,096,508,586
経常経費寄附金収益	44,020	0	154,020	0	154,020
その他の収益	258,900	0	4,932,580	0	4,932,580
サービス活動収益計(1)	198,005,059	20,445,800	1,101,595,186	0	1,101,595,186
費用					
人件費	163,463,979	15,199,624	930,661,145	0	930,661,145
事業費	15,295,765	2,907,137	73,969,529	0	73,969,529
事務費	10,966,207	1,328,006	60,475,583	0	60,475,583
減価償却費	9,098,387	2,215,352	35,774,221	0	35,774,221
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,118,530	△ 479,283	△ 14,402,423	0	△ 14,402,423
徴収不能額	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	193,705,808	21,170,836	1,086,478,055	0	1,086,478,055
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 4,299,251	△ 725,036	△ 15,117,131	0	△ 15,117,131
サービス活動外増減の部					
収入					
借入金利息補助金収益	0	0	389,680	0	389,680
受取利息配当金収益	365	53	3,254	0	3,254
その他のサービス活動外収益	2,582,780	0	13,322,188	0	13,322,188
サービス活動外収益計(4)	2,583,145	53	13,715,122	0	13,715,122
費用					
支払利息	80,322	208,694	1,513,762	0	1,513,762
その他のサービス活動外費用	2,476,050	0	12,989,118	0	12,989,118
サービス活動外費用計(5)	2,556,372	208,694	14,502,880	0	14,502,880
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 26,773	△ 208,641	△ 787,758	0	△ 787,758
経常増減差額(7=3+6)	△ 4,326,024	△ 933,677	△ 14,329,373	0	△ 14,329,373
特別増減の部					
収入					
施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	1,974,494	3,736,618	△ 3,736,618	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	0	1,974,494	3,736,618	△ 3,736,618	0
費用					
基本金組入額	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6年 3月31日

4頁
（単位：円）

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

勘定科目	村上南保育園	上高野学童保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計
固定資産売却損・処分損	1	0	3	0	3
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	300,000	0	3,736,618	3,736,618	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	441,710	0	441,710
特別費用計(9)	300,001	0	4,178,331	3,736,618	441,713
特別増減差額(10=8-9)	△	1,974,494	441,713	0	△
当期活動増減差額(11=7+10)	4,026,023	1,040,817	13,887,660	0	13,887,660
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	49,748,669	8,562,220	20,539,167	0	△
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	53,774,692	9,603,037	6,651,507	0	△
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	3,000,000	0	5,320,000	0	5,320,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	50,774,692	9,603,037	11,971,507	0	△

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

資産の部	本部	南砂町保育園	勝田保育園	第二勝田保育園	江東区潮見保育園	江東区潮見学童クラブ
流動資産	1,301,398	33,089,173	43,049,443	45,007,693	17,559,167	25,457,928
現金預金	539,274	27,279,835	39,846,328	39,670,153	4,455,249	25,181,551
事業未収金	0	4,143,640	72,144	280,192	8,400	700
未収金	0	19,500	12,990	10,880	8,600	0
未収補助金	0	1,487,401	2,961,547	4,945,134	11,808,450	211,200
立替金	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	158,797	156,434	101,334	1,199,228	64,477
拠点区分間貸付金	762,124	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	79,240	0
固定資産	1	147,363,665	169,472,689	242,420,007	31,496,759	2,528,167
基本財産	0	104,884,782	110,814,244	201,485,813	0	0
土地	0	28,900,000	41,990,414	50,140,700	0	0
建物	0	75,984,782	68,823,830	151,345,113	0	0
その他の固定資産	1	42,478,883	58,658,445	40,934,194	31,496,759	2,528,167
建物	0	0	2	20,482	206,607	0
構築物	0	272,128	16,466	1,828,184	2	0
機械及び装置	0	0	0	0	767,244	0
車輻運搬具	0	95,209	99,002	2	0	0
器具及び備品	1	130,137	1,398,011	613,203	16	93,967
有形リース資産	0	0	1,979,560	113,259	0	0
権利	0	0	0	35,662	2,000	0
ソフトウェア	0	0	0	0	435,600	0
退職給付引当資産	0	27,143,054	9,176,784	7,226,100	27,705,990	2,434,200
人件費積立資産	0	0	0	2,793,300	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	14,650,000	44,760,000	28,000,000	0	0
市施設整備費積立資産	0	0	1,120,000	0	0	0
都施設整備費積立資産	0	0	0	0	1,066,800	0
都施設整備費積立資産	0	156,400	0	0	1,312,500	0
差入保証金	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	31,955	108,620	304,002	0	0
資産の部合計	1,301,399	180,452,838	212,522,132	287,427,700	49,055,926	27,986,095
負債						
流動負債	1,353	19,263,669	17,399,107	26,172,801	23,936,667	2,635,839
事業未払金	1,353	1,074,747	1,571,058	1,732,339	5,904,739	308,244
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,980,000	0	4,786,200	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	1,079,760	151,012	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	70,776	145,200	0
未払費用	0	3,325,344	4,503,664	5,861,066	3,849,522	655,793
預り金	0	115,000	0	158,500	123,000	0
職員預り金	0	2,426,209	3,151,572	4,122,080	3,778,472	427,701
前受金	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

勘定科目	本部	南砂町保育園	勝田保育園	第二勝田保育園	江東区潮見保育園	江東区潮見学童クラブ
拠点区分間借入金	0	0	0	62,124	700,000	0
賞与引当金	0	7,342,369	7,093,053	9,228,704	9,435,734	1,244,101
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	52,199,454	10,256,544	36,247,550	29,296,790	2,434,200
設備資金借入金	0	24,900,000	0	28,915,050	0	0
リース債務	0	0	1,079,760	0	0	0
退職給付引当金	0	27,143,054	9,176,784	7,332,500	27,705,990	2,434,200
長期未払金	0	0	0	0	278,300	0
長期預り金	0	156,400	0	0	1,312,500	0
負債の部合計	1,353	71,463,123	27,655,651	62,420,351	53,233,457	5,070,039
純資産の部						
基本金	0	76,050,000	89,499,250	227,986,248	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	54,123,893	37,731,348	33,470,513	0	0
その他の積立金	0	14,650,000	45,880,000	30,793,300	1,066,800	0
人件費積立金	0	0	0	2,793,300	0	0
保育所施設・設備整備積立金	0	14,650,000	44,760,000	28,000,000	0	0
市施設整備費積立金	0	0	1,120,000	0	0	0
都施設整備費積立金	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	1,300,046	35,834,178	11,755,883	67,242,712	5,244,331	22,916,056
(うち当期活動増減差額)	100,012	8,003,952	55,592	1,906,299	7,150,906	6,017,055
純資産の部合計	1,300,046	108,989,715	184,866,481	225,007,349	4,177,531	22,916,056
負債及び純資産の部合計	1,301,399	180,452,838	212,522,132	287,427,700	49,055,926	27,986,095

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

4頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

勘定科目	村上南保育園	上高野学童保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計
拠点区分間借入金	0	0	762,124	762,124	0
賞与引当金	7,328,713	640,347	42,313,021	0	42,313,021
その他の流動負債	0	0	0	0	0
固定負債	12,733,962	10,791,950	153,960,450	0	153,960,450
設備資金借入金	3,360,000	10,791,950	67,967,000	0	67,967,000
リース債務	4,016,650	0	5,096,410	0	5,096,410
退職給付引当金	5,275,212	0	79,067,740	0	79,067,740
長期未払金	12,100	0	290,400	0	290,400
長期預り金	70,000	0	1,538,900	0	1,538,900
負債の部合計	32,481,294	15,193,103	267,518,371	762,124	266,756,247
純資産の部					
基本金	0	0	393,535,498	0	393,535,498
国庫補助金等特別積立金	13,669,749	7,693,481	146,688,984	0	146,688,984
その他の積立金	9,000,000	0	101,390,100	0	101,390,100
人件費積立金	0	0	2,793,300	0	2,793,300
保育所施設・設備整備積立金	9,000,000	0	96,410,000	0	96,410,000
市施設整備費積立金	0	0	1,120,000	0	1,120,000
都施設整備費積立金	0	0	1,066,800	0	1,066,800
次期繰越活動増減差額	50,774,692	9,603,037	11,971,507	0	11,971,507
(うち当期活動増減差額)	4,026,023	1,040,817	13,887,660	0	13,887,660
純資産の部合計	73,444,441	17,296,518	629,643,075	0	629,643,075
負債及び純資産の部合計	105,925,735	32,489,621	897,161,446	762,124	896,399,322

計算書類に対する注記（法人全体用）

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）

当法人は、定額法により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）

当法人は、定額法により減価償却を実施している。

③ リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産につ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

当法人は、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

当法人は、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 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

当法人は、每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 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、資産計上額と同額を退職給付引当金に計上している。

③ 有期（労働）契約職員の期末在籍者（平成 16 年 12 月 31 日の時点で在籍している者に限る）に対する退職給付引当金

当法人は、退職一時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、前期末要支給額からの増加額を退職給付費用として計上している。

(5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「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、最終改正令和 3 年 11 月 12 日厚生労働省令第 176 号、以下「会計基準省令」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。

(6) 消費税の取扱い

当法人は、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

当法人は、職員^(注)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及び東京都社会福祉協議会が定款第 2 条第 14 号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

また、当法人は有期契約職員（平成 16 年 12 月 31 日の時点で在籍している者に限る）に対して有期（労働）契約職員（非常勤職員等）就業規則に基づき退職一時金を支払うこととしている。

（注）就業規則第 3 条に規定する「職員」

4. 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、（4）に記載する社会福祉事業を運営する拠点区分のみを実施しているため、（1）～（3）に記す計算書類を作成するものである。

- （1）法人単位計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- （2）社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- （3）拠点区分の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(4) 当法人が実施する社会福祉事業区分における各拠点区分の内容

- ア. 本部拠点 (社会福祉事業)
- イ. 南砂町保育園拠点 (社会福祉事業)
- ウ. 勝田保育園拠点 (社会福祉事業)
- エ. 第二勝田保育園拠点 (社会福祉事業)
- オ. 江東区潮見保育園拠点 (社会福祉事業)
- カ. 江東区潮見学童クラブ拠点 (社会福祉事業)
- キ. 村上南保育園拠点 (社会福祉事業)
- ク. 上高野学童保育所拠点 (社会福祉事業)

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	121,031,114	0	0	121,031,114
建物	400,009,081	0	29,314,303	370,694,778
合計	521,040,195	0	29,314,303	491,725,892

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産)	79,040,700 円
建物 (基本財産)	301,870,948 円
計	380,911,648 円

担保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)	81,179,000 円
計	81,179,000 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

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
建物（基本財産）	1,013,425,900	642,731,122	370,694,778
建物	2,144,518	1,917,427	227,091
構築物	41,255,443	36,324,251	4,931,192
機械及び装置	3,149,544	1,889,780	1,259,764
車輛運搬具	2,020,570	1,780,104	240,466
器具及び備品	61,419,969	57,978,893	3,441,076
有形リース資産	17,198,688	10,286,584	6,912,104
合計	1,140,614,632	752,908,161	387,706,471

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	5,083,516	0	5,083,516
未収金	66,340	0	66,340
合計	5,149,856	0	5,149,856

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. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

15. 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とおりである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,538,355 円	1,571,235 円
② 長期前払費用からの振替額	352,081 円	274,765 円
貸借対照表計上額	<u>1,890,436 円</u>	<u>1,846,000 円</u>

(2) リース取引関係

① ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

厨房機器（機械及び装置）、複合機及びノートパソコン（器具及び備品）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針（3）固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

(3) 積立金の積立及び取崩しに係る方針

① 都施設整備費積立金

『東京都民間社会福祉施設サービス推進費補助事業実施対象施設における補助金の取扱等について』（平成 12 年 1 月 14 日東京都福祉局長、東京都高齢者施策推進室長、東京都衛生局長通知 11 福地推第 687 号、最終改正平成 17 年 3 月 31 日 16 福保指第 989 号）に規定されている一般保育所対策事業補助金のうち施設整備費に充当するものとして自ら区分した金額の未使用額を積み立てているものであり、同額を積立資産として留保するものである。

この積立金は、当該補助金の支給対象である施設及び当法人の設置する都内に所在する他の保育所の新築、増改築、修繕及び設備の整備充実に要する経費等に使用する場合に理事会の決議により取り崩すものである。

② 保育所施設・設備整備積立金

「子ども・子育て支援法附則第 6 条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について」（平成 27 年 9 月 3 日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長通知雇児発 0903 第 6 号、最終改正平成 30 年 4 月 16 日子発 0416 第 3 号、以下「経理等通知」という。）の 1 の(6)②に規定されている将来発生が見込まれる建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善等に要する費用、業務省力化機器をはじめ施

設運営費・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「経理等通知」の1、「『子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の取扱いについて」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局保育課長通知雇児保発0903第1号、以下「雇児保発0903第1号通知」という。）の5、及び「『子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の運用等について」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局保育課長通知雇児保発0903第2号、最終改正平成29年4月6日雇児保発0406第1号、以下「雇児保発0903第2号通知」という。）の（問8）に基づき、理事会の承認により取り崩すものである。

③ 人件費積立金

「経理等通知」の1の(6)①に規定されている将来発生が見込まれる人件費の類に属する経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「経理等通知」の1及び「雇児保発0903第1号通知」の5に基づき理事会の承認により取り崩すこととなる。

④ 市施設整備費積立金

「八千代市保育園等運営費補助金算定基準表」に規定されている八千代市が支給する運営費のうち、保育環境改善事業費として支給された補助金の未使用残を積み立てているものであり、同額を積立資産として留保するものである。

この積立金は、当該補助金の支給対象である施設の大規模修繕、改築に要する経費等に使用する場合に、理事会の決議により取り崩すものである。

本部 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）

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
受取利息配当金収入	12	12	0	
その他の収入	0	0	0	
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)	100,012	100,012	0	
支出				
人件費支出	85,000	85,000	0	
役員報酬支出	85,000	85,000	0	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	1,659,872	1,677,124	△ 17,252	
旅費交通費支出	2,326	2,326	0	
事務消耗品費支出	58,071	80,016	△ 21,945	
印刷製本費支出	26,500	31,198	△ 4,698	
通信運搬費支出	20,000	21,230	△ 1,230	
会議費支出	2,835	2,835	0	
業務委託費支出	198,120	198,120	0	
手数料支出	70,000	64,611	5,389	
保険料支出	79,520	79,520	0	
賃借料支出	380,000	379,518	482	
保守料支出	192,500	192,500	0	
雑支出	630,000	625,250	4,750	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	1,744,872	1,762,124	△ 17,252	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 1,644,860	△ 1,662,112	17,252	
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	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	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	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	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	1,800,000	1,762,124	37,876	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	1,800,000	1,762,124	37,876	
支出				
積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	1,800,000	1,762,124	37,876	
予備費支出(10)	55,128	—	55,128	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	100,012	100,012	0	
前期末支払資金残高(12)	1,200,033	1,200,033	0	
当期末支払資金残高(11+12)	1,300,045	1,300,045	0	

本部 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	0	0	0
経常経費寄附金収益	100,000	125,000	△ 25,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	100,000	125,000	△ 25,000
費 用			
人件費	85,000	75,000	10,000
役員報酬	85,000	75,000	10,000
事業費	0	0	0
事務費	1,677,124	1,437,111	240,013
旅費交通費	2,326	3,406	△ 1,080
事務消耗品費	80,016	64,514	15,502
印刷製本費	31,198	0	31,198
通信運搬費	21,230	21,320	△ 90
会議費	2,835	1,686	1,149
業務委託費	198,120	23,884	174,236
手数料	64,611	37,516	27,095
保険料	79,520	79,520	0
賃借料	379,518	378,360	1,158
保守料	192,500	192,500	0
雑費	625,250	634,405	△ 9,155
減価償却費	0	0	0
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
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,762,124	1,512,111	250,013
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 1,662,124	△ 1,387,111	△ 275,013
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	12	11	1
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	12	11	1
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	12	11	1
経常増減差額(7=3+6)	△ 1,662,112	△ 1,387,100	△ 275,012
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
拠点区分間繰入金収益	1,762,124	1,512,111	250,013
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)	1,762,124	1,512,111	250,013
費 用			
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
拠点区分間繰入金費用	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)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	1,762,124	1,512,111	250,013
当期活動増減差額(11=7+10)	100,012	125,011	△ 24,999
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	1,200,034	1,075,023	125,011
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,300,046	1,200,034	100,012
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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,300,046	1,200,034	100,012

本部 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	1,301,398	1,201,221	100,177	流動負債	1,353	1,188	165
現金預金	539,274	289,110	250,164	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	事業未払金	1,353	1,188	165
未収金	0	0	0	その他の未払金	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	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	職員預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	762,124	912,111	△ 149,987	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1	1	0	固定負債	0	0	0
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	0	0	0
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	1	1	0	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	1,353	1,188	165
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	1,300,046	1,200,034	100,012
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(100,012)	(125,011)	(△ 24,999)
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
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	0	0	0				
				純資産の部合計	1,300,046	1,200,034	100,012
資産の部合計	1,301,399	1,201,222	100,177	負債及び純資産の部合計	1,301,399	1,201,222	100,177

計算書類に対する注記（本部用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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) 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

該当する事項はない。

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) 本部拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「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、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))の作成は省略している。

(3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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。

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
器具及び備品	212,940	212,939	1
合計	212,940	212,939	1

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。

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

2頁

1 1. 重要な後発事象

該当する事項はない。

1 2. 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。

南砂町保育園 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)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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	177,588,590	181,578,229	△ 3,989,639	
委託費収入	113,601,920	117,713,060	△ 4,111,140	
利用者等利用料収入	125,580	125,580	0	
利用者等利用料収入(一般)	125,580	125,580	0	
その他の事業収入	63,861,090	63,739,589	121,501	
補助金事業収入(公費)	63,541,090	63,414,189	126,901	
補助金事業収入(一般)	320,000	325,400	△ 5,400	
借入金利息補助金収入	238,680	238,680	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	318	318	0	
その他の収入	2,292,460	2,307,060	△ 14,600	
受入研修費収入	16,500	16,500	0	
利用者等外給食費収入	2,133,000	2,149,600	△ 16,600	
雑収入	142,960	140,960	2,000	
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)	180,120,048	184,124,287	△ 4,004,239	
支出				
人件費支出	147,574,855	148,334,296	△ 759,441	
職員給料支出	82,601,499	82,533,339	68,160	
職員賞与支出	22,630,356	22,630,356	0	
非常勤職員給与支出	21,630,000	21,793,932	△ 163,932	
派遣職員費支出	756,500	1,090,980	△ 334,480	
退職給付支出	756,500	756,500	0	
法定福利費支出	19,200,000	19,529,189	△ 329,189	
事業費支出	12,420,330	12,757,437	△ 337,107	
給食費支出	7,900,000	8,318,467	△ 418,467	
保健衛生費支出	178,000	136,600	41,400	
保育材料費支出	550,000	569,797	△ 19,797	
水道光熱費支出	3,252,000	3,191,490	60,510	
消耗器具備品費支出	500,000	500,753	△ 753	
保険料支出	29,930	29,930	0	
賃借料支出	10,400	10,400	0	
車輛費支出	0	0	0	
事務費支出	9,016,420	8,787,281	229,139	
福利厚生費支出	210,000	210,715	△ 715	
職員被服費支出	40,810	40,810	0	
旅費交通費支出	16,340	17,108	△ 768	
研修研究費支出	30,000	31,424	△ 1,424	
事務消耗品費支出	137,070	140,421	△ 3,351	
印刷製本費支出	171,000	171,542	△ 542	
水道光熱費支出	102,000	98,968	3,032	
修繕費支出	1,063,000	1,048,663	14,337	
通信運搬費支出	289,000	289,402	△ 402	
業務委託費支出	1,025,000	1,023,000	2,000	
手数料支出	2,418,000	2,397,673	20,327	
保険料支出	213,000	43,320	169,680	
賃借料支出	862,000	861,314	686	
土地・建物賃借料支出	964,200	964,200	0	
保守料支出	1,185,000	1,162,881	22,119	
雑支出	290,000	285,840	4,160	
支払利息支出	487,890	487,890	0	
その他の支出	2,133,000	2,149,600	△ 16,600	
利用者等外給食費支出	2,133,000	2,149,600	△ 16,600	
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)	171,632,495	172,516,504	△ 884,009	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	8,487,553	11,607,783	△ 3,120,230	
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	
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	

南砂町保育園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出				
設備資金借入金元金償還支出	4,980,000	4,980,000	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	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	
施設整備等支出計(5)	4,980,000	4,980,000	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,980,000	△ 4,980,000	0	
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	
保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	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	0	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)	0	0	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	1,469,930	1,469,930	0	
退職給付引当資産支出	1,469,930	1,469,930	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	300,000	300,000	0	
その他の活動による支出	291,710	441,710	△ 150,000	
その他の活動による支出	291,710	441,710	△ 150,000	
その他の活動支出計(8)	2,061,640	2,211,640	△ 150,000	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,061,640	△ 2,211,640	150,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,445,913	4,416,143	△ 2,970,230	
前期末支払資金残高(12)	21,653,283	21,653,283	0	
当期末支払資金残高(11+12)	23,099,196	26,069,426	△ 2,970,230	

南砂町保育園 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	181,578,229	166,748,679	14,829,550
委託費収益	117,713,060	104,183,410	13,529,650
利用者等利用料収益	125,580	0	125,580
利用者等利用料収益(一般)	125,580	0	125,580
その他の事業収益	63,739,589	62,565,269	1,174,320
補助金事業収益(公費)	63,414,189	62,310,219	1,103,970
補助金事業収益(一般)	325,400	255,050	70,350
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	135,960	202,020	△ 66,060
サービス活動収益計(1)	181,714,189	166,950,699	14,763,490
費 用			
人件費	148,823,547	143,683,119	5,140,428
職員給料	82,533,339	79,688,373	2,844,966
職員賞与	14,307,308	13,893,742	413,566
賞与引当金繰入	7,342,369	8,323,048	△ 980,679
非常勤職員給与	21,793,932	20,103,400	1,690,532
派遣職員費	1,090,980	1,430,430	△ 339,450
退職給付費用	2,226,430	2,295,820	△ 69,390
法定福利費	19,529,189	17,948,306	1,580,883
事業費	12,757,437	12,465,275	292,162
給食費	8,318,467	7,358,207	960,260
保健衛生費	136,600	240,863	△ 104,263
保育材料費	569,797	404,421	165,376
水道光熱費	3,191,490	3,711,199	△ 519,709
消耗器具備品費	500,753	687,880	△ 187,127
保険料	29,930	28,105	1,825
賃借料	10,400	34,600	△ 24,200
事務費	8,871,555	6,862,607	2,008,948
福利厚生費	210,715	224,222	△ 13,507
職員被服費	40,810	0	40,810
旅費交通費	17,108	9,940	7,168
研修研究費	31,424	10,293	21,131
事務消耗品費	140,421	64,849	75,572
印刷製本費	171,542	183,463	△ 11,921
水道光熱費	98,968	117,822	△ 18,854
修繕費	1,048,663	587,615	461,048
通信運搬費	289,402	248,861	40,541
業務委託費	1,023,000	1,023,000	0
手数料	2,397,673	590,492	1,807,181
保険料	127,594	289,874	△ 162,280
賃借料	861,314	648,215	213,099
土地・建物賃借料	964,200	957,000	7,200
保守料	1,162,881	1,095,080	67,801
雑費	285,840	811,881	△ 526,041
減価償却費	6,969,032	6,955,890	13,142
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,698,627	△ 4,698,627	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	172,722,944	165,268,264	7,454,680
サービス活動増減差額(3=1-2)	8,991,245	1,682,435	7,308,810
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	238,680	275,400	△ 36,720
受取利息配当金収益	318	339	△ 21
その他のサービス活動外収益	2,171,100	2,168,700	2,400
受入研修費収益	16,500	29,000	△ 12,500
利用者等外給食収益	2,149,600	2,106,700	42,900
雑収益	5,000	33,000	△ 28,000
サービス活動外収益計(4)	2,410,098	2,444,439	△ 34,341
費 用			
支払利息	506,081	584,091	△ 78,010
その他のサービス活動外費用	2,149,600	2,106,700	42,900
利用者等外給食費	2,149,600	2,106,700	42,900
サービス活動外費用計(5)	2,655,681	2,690,791	△ 35,110

南砂町保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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差額(6=4-5)	△ 245,583	△ 246,352	769
経常増減差額(7=3+6)	8,745,662	1,436,083	7,309,579
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
拠点区分間繰入金収益	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	12,409	△ 12,409
その他の特別収益	0	12,409	△ 12,409
特別収益計(8)	0	12,409	△ 12,409
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	1	△ 1
車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
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
拠点区分間繰入金費用	300,000	200,000	100,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	441,710	36,000	405,710
その他の特別損失	441,710	36,000	405,710
特別費用計(9)	741,710	236,001	505,709
特別増減差額(10=8-9)	△ 741,710	△ 223,592	△ 518,118
当期活動増減差額(11=7+10)	8,003,952	1,212,491	6,791,461
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 43,838,130	△ 55,050,621	11,212,491
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 35,834,178	△ 53,838,130	18,003,952
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	10,000,000	△ 10,000,000
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	10,000,000	△ 10,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 35,834,178	△ 43,838,130	8,003,952

南砂町保育園 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	33,089,173	26,190,668	6,898,505	流動負債	19,263,669	17,737,968	1,525,701
現金預金	27,279,835	19,780,496	7,499,339	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	4,143,640	1,774,990	2,368,650	事業未払金	1,074,747	1,298,028	△ 223,281
未収金	19,500	20,100	△ 600	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	1,487,401	3,985,400	△ 2,497,999	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,980,000	4,980,000	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	3,325,344	1,936,022	1,389,322
前払費用	158,797	629,682	△ 470,885	預り金	115,000	117,000	△ 2,000
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	2,426,209	1,083,870	1,342,339
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	7,342,369	8,323,048	△ 980,679
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	147,363,665	152,941,214	△ 5,577,549	固定負債	52,199,454	55,709,524	△ 3,510,070
基本財産	104,884,782	111,370,842	△ 6,486,060	設備資金借入金	24,900,000	29,880,000	△ 4,980,000
土地	28,900,000	28,900,000	0	リース債務	0	0	0
建物	75,984,782	82,470,842	△ 6,486,060	退職給付引当金	27,143,054	25,673,124	1,469,930
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	42,478,883	41,570,372	908,511	長期預り金	156,400	156,400	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0				
構築物	272,128	630,794	△ 358,666	負債の部合計	71,463,123	73,447,492	△ 1,984,369
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	95,209	160,204	△ 64,995	基本金	76,050,000	76,050,000	0
器具及び備品	130,137	189,448	△ 59,311	国庫補助金等特別積立金	54,123,893	58,822,520	△ 4,698,627
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	14,650,000	14,650,000	0
有形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	14,650,000	14,650,000	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 35,834,178	△ 43,838,130	8,003,952
ソフトウェア	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(8,003,952)	(1,212,491)	(6,791,461)
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	27,143,054	25,673,124	1,469,930	純資産の部合計	108,989,715	105,684,390	3,305,325
保育所施設・設備整備 積立資産	14,650,000	14,650,000	0				
差入保証金	156,400	156,400	0	負債及び純資産の部合計	180,452,838	179,131,882	1,320,956
長期前払費用	31,955	110,402	△ 78,447				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	180,452,838	179,131,882	1,320,956				

計算書類に対する注記（南砂町保育園用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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、每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東京都社会福祉協議会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、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 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、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」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。
- (6) 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）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及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

（注）就業規則第3条に規定する職員

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) 南砂町保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (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、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))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」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

2頁

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	28,900,000	0	0	28,900,000
建物	82,470,842	0	6,486,060	75,984,782
合計	111,370,842	0	6,486,060	104,884,782

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	28,900,000円
建物(基本財産)	75,984,782円
計	104,884,782円

担保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)	29,880,000円
計	29,880,000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

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
建物(基本財産)	167,870,623	91,885,841	75,984,782
構築物	5,487,428	5,215,300	272,128
車輛運搬具	479,330	384,121	95,209
器具及び備品	18,213,903	18,083,766	130,137
合計	192,051,284	115,569,028	76,482,256

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	4,143,640	0	4,143,640
未収金	19,500	0	19,500
合計	4,163,140	0	4,163,140

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	80,350	527,217
長期前払費用からの振替額	78,447	102,465
貸借対照表計上額	158,797	629,682

勝田保育園 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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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	186,688,260	186,843,746	△ 155,486	
委託費収入	143,443,260	143,463,840	△ 20,580	
利用者等利用料収入	4,290,000	4,291,690	△ 1,690	
利用者等利用料収入(一般)	4,290,000	4,291,690	△ 1,690	
その他の事業収入	38,955,000	39,088,216	△ 133,216	
補助金事業収入(公費)	38,600,000	38,711,916	△ 111,916	
その他の事業収入	355,000	376,300	△ 21,300	
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	1,151	1,151	0	
その他の収入	2,487,850	2,491,850	△ 4,000	
利用者等外給食費収入	2,380,000	2,383,670	△ 3,670	
雑収入	107,850	108,180	△ 330	
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)	189,177,261	189,336,747	△ 159,486	
支出				
人件費支出	161,143,615	161,160,295	△ 16,680	
職員給料支出	94,696,658	94,696,658	0	
職員賞与支出	26,857,457	26,857,457	0	
非常勤職員給与支出	17,200,000	17,262,096	△ 62,096	
退職給付支出	1,023,500	1,023,500	0	
法定福利費支出	21,366,000	21,320,584	45,416	
事業費支出	12,644,158	12,593,313	50,845	
給食費支出	7,400,000	7,380,295	19,705	
保健衛生費支出	335,000	333,730	1,270	
保育材料費支出	550,000	527,265	22,735	
水道光熱費支出	2,696,000	2,708,417	△ 12,417	
消耗器具備品費支出	1,445,000	1,425,448	19,552	
保険料支出	141,325	141,325	0	
賃借料支出	76,833	76,833	0	
事務費支出	8,200,506	8,242,597	△ 42,091	
福利厚生費支出	245,000	243,964	1,036	
旅費交通費支出	4,020	4,020	0	
研修研究費支出	403,900	403,900	0	
事務消耗品費支出	150,000	161,878	△ 11,878	
印刷製本費支出	285,000	282,265	2,735	
水道光熱費支出	260,000	260,755	△ 755	
修繕費支出	560,000	551,357	8,643	
通信運搬費支出	228,000	226,381	1,619	
広報費支出	70,000	70,000	0	
業務委託費支出	1,649,067	1,649,067	0	
手数料支出	235,000	233,673	1,327	
保険料支出	236,900	236,900	0	
賃借料支出	1,273,560	1,273,560	0	
土地・建物賃借料支出	1,132,390	1,132,390	0	
保守料支出	932,556	957,374	△ 24,818	
雑支出	535,113	555,113	△ 20,000	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	2,380,000	2,383,670	△ 3,670	
利用者等外給食費支出	2,380,000	2,383,670	△ 3,670	
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)	184,368,279	184,379,875	△ 11,596	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	4,808,982	4,956,872	△ 147,890	
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	
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	364,100	364,100	0	

勝田保育園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	364,100	364,100	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	1,079,760	1,079,760	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)	1,443,860	1,443,860	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,443,860	△ 1,443,860	0	
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	
保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	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	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	2,758,840	2,758,840	0	
退職給付引当資産支出	438,840	438,840	0	
保育所施設・設備整備積立資産支出	1,200,000	1,200,000	0	
市施設整備費積立資産支出	1,120,000	1,120,000	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	600,000	600,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	3,358,840	3,358,840	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 3,358,840	△ 3,358,840	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	6,282	154,172	△ 147,890	
前期末支払資金残高(12)	33,575,873	33,575,873	0	
当期末支払資金残高(11+12)	33,582,155	33,730,045	△ 147,890	

勝田保育園 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	186,843,746	178,517,104	8,326,642
委託費収益	143,463,840	134,662,560	8,801,280
利用者等利用料収益	4,291,690	4,200,123	91,567
利用者等利用料収益(一般)	4,291,690	4,200,123	91,567
その他の事業収益	39,088,216	39,654,421	△ 566,205
補助金事業収益(公費)	38,711,916	39,273,421	△ 561,505
その他の事業収益	376,300	381,000	△ 4,700
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	3,960	1,332,192	△ 1,328,232
サービス活動収益計(1)	186,847,706	179,849,296	6,998,410
費 用			
人件費	161,364,908	157,396,085	3,968,823
職員給料	94,696,658	93,828,520	868,138
職員賞与	19,530,177	17,436,231	2,093,946
賞与引当金繰入	7,093,053	7,327,280	△ 234,227
非常勤職員給与	17,262,096	16,084,098	1,177,998
退職給付費用	1,462,340	2,747,272	△ 1,284,932
法定福利費	21,320,584	19,972,684	1,347,900
事業費	12,593,313	13,147,737	△ 554,424
給食費	7,380,295	7,161,760	218,535
保健衛生費	333,730	356,814	△ 23,084
保育材料費	527,265	713,084	△ 185,819
水道光熱費	2,708,417	3,160,317	△ 451,900
消耗器具備品費	1,425,448	1,546,057	△ 120,609
保険料	141,325	141,285	40
賃借料	76,833	68,420	8,413
事務費	8,335,701	6,919,511	1,416,190
福利厚生費	243,964	327,336	△ 83,372
旅費交通費	4,020	0	4,020
研修研究費	403,900	453,612	△ 49,712
事務消耗品費	161,878	481,406	△ 319,528
印刷製本費	282,265	270,636	11,629
水道光熱費	260,755	307,184	△ 46,429
修繕費	551,357	225,452	325,905
通信運搬費	226,381	241,407	△ 15,026
広報費	70,000	30,000	40,000
業務委託費	1,649,067	1,424,808	224,259
手数料	233,673	379,212	△ 145,539
保険料	330,004	332,304	△ 2,300
賃借料	1,273,560	1,072,601	200,959
土地・建物賃借料	1,132,390	435,760	696,630
保守料	957,374	722,106	235,268
雑費	555,113	215,687	339,426
減価償却費	6,153,721	6,319,459	△ 165,738
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,038,975	△ 2,038,975	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	186,408,668	181,743,817	4,664,851
サービス活動増減差額(3=1-2)	439,038	△ 1,894,521	2,333,559
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	1,151	1,168	△ 17
その他のサービス活動外収益	2,487,890	2,400,550	87,340
利用者等外給食収益	2,383,670	2,323,330	60,340
雑収益	104,220	77,220	27,000
サービス活動外収益計(4)	2,489,041	2,401,718	87,323
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	2,383,670	2,323,330	60,340
利用者等外給食費	2,383,670	2,323,330	60,340
サービス活動外費用計(5)	2,383,670	2,323,330	60,340
サービス活動外増減差額(6=4-5)	105,371	78,388	26,983
経常増減差額(7=3+6)	544,409	△ 1,816,133	2,360,542

勝田保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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			
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
拠点区分間繰入金収益	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	1	4△	3
車両運搬具売却損・処分損	0	1△	1
器具及び備品売却損・処分損	1	3△	2
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
拠点区分間繰入金費用	600,000	800,000△	200,000
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)	600,001	800,004△	200,003
特別増減差額(10=8-9)	△ 600,001	△ 800,004	200,003
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 55,592	△ 2,616,137	2,560,545
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	14,131,475	16,747,612△	2,616,137
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	14,075,883	14,131,475△	55,592
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)	2,320,000	0	2,320,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	1,200,000	0	1,200,000
市施設整備費積立金積立額	1,120,000	0	1,120,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	11,755,883	14,131,475△	2,375,592

勝田保育園 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	43,049,443	39,839,699	3,209,744	流動負債	17,399,107	14,577,762	2,821,345
現金預金	39,846,328	34,170,762	5,675,566	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	72,144	2,024,699	△ 1,952,555	事業未払金	1,571,058	1,626,099	△ 55,041
未収金	12,990	13,130	△ 140	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	2,961,547	3,538,004	△ 576,457	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	1,079,760	1,079,760	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	4,503,664	2,939,429	1,564,235
前払費用	156,434	93,104	63,330	預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	3,151,572	1,605,194	1,546,378
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	7,093,053	7,327,280	△ 234,227
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	169,472,689	172,596,575	△ 3,123,886	固定負債	10,256,544	10,897,464	△ 640,920
基本財産	110,814,244	115,204,912	△ 4,390,668	設備資金借入金	0	0	0
土地	41,990,414	41,990,414	0	リース債務	1,079,760	2,159,520	△ 1,079,760
建物	68,823,830	73,214,498	△ 4,390,668	退職給付引当金	9,176,784	8,737,944	438,840
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	58,658,445	57,391,663	1,266,782	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	2	2	0				
構築物	16,466	213,889	△ 197,423	負債の部合計	27,655,651	25,475,226	2,180,425
機械及び装置	0	0	0				
車輜運搬具	99,002	148,502	△ 49,500	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,398,011	1,470,282	△ 72,271	基本金	89,499,250	89,499,250	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	37,731,348	39,770,323	△ 2,038,975
有形リース資産	1,979,560	3,059,320	△ 1,079,760	その他の積立金	45,880,000	43,560,000	2,320,000
権利	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	44,760,000	43,560,000	1,200,000
ソフトウェア	0	0	0	市施設整備費積立金	1,120,000	0	1,120,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	11,755,883	14,131,475	△ 2,375,592
退職給付引当資産	9,176,784	8,737,944	438,840	(うち当期活動増減差額)	(△ 55,592)	(△ 2,616,137)	(2,560,545)
保育所施設・設備整備 積立資産	44,760,000	43,560,000	1,200,000				
市施設整備費積立資産	1,120,000	0	1,120,000	純資産の部合計	184,866,481	186,961,048	△ 2,094,567
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	108,620	201,724	△ 93,104	負債及び純資産の部合計	212,522,132	212,436,274	85,858
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	212,522,132	212,436,274	85,858				

計算書類に対する注記（勝田保育園用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産につ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東京都社会福祉協議会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、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 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、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」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。
- (6) 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）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及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

（注）就業規則第3条に規定する職員

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) 勝田保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (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、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))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」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

2頁

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	41,990,414	0	0	41,990,414
建物	73,214,498	0	4,390,668	68,823,830
合計	115,204,912	0	4,390,668	110,814,244

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
建物(基本財産)	254,355,816	185,531,986	68,823,830
建物	309,938	309,936	2
構築物	3,602,450	3,585,984	16,466
車輛運搬具	508,240	409,238	99,002
器具及び備品	17,519,106	16,121,095	1,398,011
有形リース資産	5,398,800	3,419,240	1,979,560
合計	281,694,350	209,377,479	72,316,871

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	72,144	0	72,144
未収金	12,990	0	12,990
合計	85,134	0	85,134

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。

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

3頁

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	63,330	0
長期前払費用からの振替額	93,104	93,104
貸借対照表計上額	156,434	93,104

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

厨房機器（機械及び装置）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

第二勝田保育園 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）

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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	247,856,100	247,863,728	△ 7,628	
委託費収入	175,891,100	175,875,950	15,150	
利用者等利用料収入	5,940,000	5,865,248	74,752	
利用者等利用料収入（一般）	5,940,000	5,865,248	74,752	
その他の事業収入	66,025,000	66,122,530	△ 97,530	
補助金事業収入（公費）	65,200,000	65,240,930	△ 40,930	
その他の事業収入	825,000	881,600	△ 56,600	
借入金利息補助金収入	151,000	151,000	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	921	921	0	
その他の収入	3,359,120	3,365,048	△ 5,928	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	3,258,500	3,264,428	△ 5,928	
雑収入	100,620	100,620	0	
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)	251,367,141	251,380,697	△ 13,556	
支出				
人件費支出	211,322,155	211,054,868	267,287	
職員給料支出	123,435,508	123,435,508	0	
職員賞与支出	35,257,147	35,257,147	0	
非常勤職員給与支出	23,350,000	23,053,379	296,621	
退職給付支出	1,379,500	1,379,500	0	
法定福利費支出	27,900,000	27,929,334	△ 29,334	
事業費支出	15,466,348	14,996,807	469,541	
給食費支出	9,800,000	9,496,244	303,756	
保健衛生費支出	450,000	433,762	16,238	
保育材料費支出	200,000	148,542	51,458	
水道光熱費支出	4,290,000	4,175,438	114,562	
燃料費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	488,768	505,241	△ 16,473	
保険料支出	197,980	197,980	0	
賃借料支出	39,600	39,600	0	
事務費支出	8,984,044	9,335,229	△ 351,185	
福利厚生費支出	510,000	511,978	△ 1,978	
旅費交通費支出	1,674	5,610	△ 3,936	
研修研究費支出	150,000	141,571	8,429	
事務消耗品費支出	100,000	93,941	6,059	
印刷製本費支出	400,000	366,723	33,277	
水道光熱費支出	340,000	316,433	23,567	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	1,160,000	1,207,850	△ 47,850	
通信運搬費支出	318,000	310,253	7,747	
広報費支出	69,000	69,000	0	
業務委託費支出	1,448,500	1,448,189	311	
手数料支出	210,000	305,622	△ 95,622	
保険料支出	852,170	852,170	0	
賃借料支出	1,404,700	1,404,619	81	
保守料支出	1,705,000	1,986,417	△ 281,417	
雑支出	315,000	314,853	147	
支払利息支出	718,665	718,665	0	
その他の支出	3,258,500	3,264,428	△ 5,928	
利用者等外給食費支出	3,258,500	3,264,428	△ 5,928	
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)	239,749,712	239,369,997	379,715	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	11,617,429	12,010,700	△ 393,271	
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	
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				

第二勝田保育園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
設備資金借入金元金償還支出	4,786,200	4,786,200	0	
固定資産取得支出	198,000	198,000	0	
器具及び備品取得支出	198,000	198,000	0	
固定資産除却・廃棄支出	148,131	148,131	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,050,429	1,050,429	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)	6,182,760	6,182,760	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 6,182,760	△ 6,182,760	0	
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	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	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	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	314,640	314,640	0	
退職給付引当資産支出	314,640	314,640	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	2,274,494	2,236,618	37,876	
その他の活動による支出	212,328	212,328	0	
その他の活動による支出	212,328	212,328	0	
その他の活動支出計(8)	2,801,462	2,763,586	37,876	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,801,462	△ 2,763,586	△ 37,876	
予備費支出(10)	2,633,207	—	2,633,207	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	3,064,354	△ 3,064,354	
前期末支払資金残高(12)	29,905,896	29,905,896	0	
当期末支払資金残高(11+12)	29,905,896	32,970,250	△ 3,064,354	

第二勝田保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	247,863,728	238,962,253	8,901,475
委託費収益	175,875,950	168,881,820	6,994,130
利用者等利用料収益	5,865,248	5,712,030	153,218
利用者等利用料収益(一般)	5,865,248	5,712,030	153,218
その他の事業収益	66,122,530	64,368,403	1,754,127
補助金事業収益(公費)	65,240,930	63,515,354	1,725,576
その他の事業収益	881,600	853,049	28,551
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)	247,863,728	238,962,253	8,901,475
費 用			
人件費	210,628,534	202,758,714	7,869,820
職員給料	123,435,508	118,925,010	4,510,498
職員賞与	25,287,469	21,897,341	3,390,128
賞与引当金繰入	9,228,704	9,969,678	△ 740,974
非常勤職員給与	23,053,379	24,622,318	△ 1,568,939
退職給付費用	1,694,140	1,735,880	△ 41,740
法定福利費	27,929,334	25,608,487	2,320,847
事業費	14,996,807	16,803,168	△ 1,806,361
給食費	9,496,244	9,391,472	104,772
保健衛生費	433,762	456,948	△ 23,186
保育材料費	148,542	330,192	△ 181,650
水道光熱費	4,175,438	5,509,622	△ 1,334,184
消耗器具備品費	505,241	881,774	△ 376,533
保険料	197,980	193,560	4,420
賃借料	39,600	39,600	0
事務費	8,929,893	8,219,053	710,840
福利厚生費	511,978	489,445	22,533
旅費交通費	5,610	15,151	△ 9,541
研修研究費	141,571	129,114	12,457
事務消耗品費	93,941	162,671	△ 68,730
印刷製本費	366,723	378,024	△ 11,301
水道光熱費	316,433	427,652	△ 111,219
修繕費	1,207,850	393,250	814,600
通信運搬費	310,253	299,039	11,214
広報費	69,000	29,000	40,000
業務委託費	1,448,189	1,394,437	53,752
手数料	305,622	280,660	24,962
保険料	446,834	424,956	21,878
賃借料	1,404,619	1,545,769	△ 141,150
保守料	1,986,417	1,957,736	28,681
雑費	314,853	292,149	22,704
減価償却費	10,766,460	11,092,136	△ 325,676
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,067,008	△ 2,067,008	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	243,254,686	236,806,063	6,448,623
サービス活動増減差額(3=1-2)	4,609,042	2,156,190	2,452,852
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	151,000	171,000	△ 20,000
受取利息配当金収益	921	899	22
その他のサービス活動外収益	3,365,048	3,470,019	△ 104,971
受入研修費収益	0	54,000	△ 54,000
利用者等外給食収益	3,264,428	3,270,959	△ 6,531
雑収益	100,620	145,060	△ 44,440
サービス活動外収益計(4)	3,516,969	3,641,918	△ 124,949
費 用			
支払利息	718,665	811,134	△ 92,469
その他のサービス活動外費用	3,264,428	3,270,959	△ 6,531
利用者等外給食費	3,264,428	3,270,959	△ 6,531
サービス活動外費用計(5)	3,983,093	4,082,093	△ 99,000
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 466,124	△ 440,175	△ 25,949
経常増減差額(7=3+6)	4,142,918	1,716,015	2,426,903

第二勝田保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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			
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
拠点区分間繰入金収益	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	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
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
拠点区分間繰入金費用	2,236,618	2,113,974	122,644
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)	2,236,619	2,113,974	122,645
特別増減差額(10=8-9)	△ 2,236,619	△ 2,113,974	△ 122,645
当期活動増減差額(11=7+10)	1,906,299	△ 397,959	2,304,258
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	△ 69,149,011	△ 68,751,052	△ 397,959
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 67,242,712	△ 69,149,011	1,906,299
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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 67,242,712	△ 69,149,011	1,906,299

第二勝田保育園 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	45,007,693	38,271,893	6,735,800	流動負債	26,172,801	24,532,763	1,640,038
現金預金	39,670,153	30,749,069	8,921,084	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	280,192	2,797,210	△ 2,517,018	事業未払金	1,732,339	1,801,048	△ 68,709
未収金	10,880	17,010	△ 6,130	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	4,945,134	4,708,604	236,530	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,786,200	4,786,200	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	151,012	1,050,429	△ 899,417
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	70,776	360,459	△ 289,683
前払費用	101,334	0	101,334	未払費用	5,861,066	4,032,863	1,828,203
拠点区分間貸付金	0	0	0	預り金	158,500	164,000	△ 5,500
仮払金	0	0	0	職員預り金	4,122,080	2,255,975	1,866,105
その他の流動資産	0	0	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	62,124	112,111	△ 49,987
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	9,228,704	9,969,678	△ 740,974
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	242,420,007	252,369,826	△ 9,949,819	固定負債	36,247,550	40,940,898	△ 4,693,348
基本財産	201,485,813	210,557,363	△ 9,071,550	設備資金借入金	28,915,050	33,701,250	△ 4,786,200
土地	50,140,700	50,140,700	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	151,345,113	160,416,663	△ 9,071,550	リース債務	0	151,012	△ 151,012
				役員等長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	40,934,194	41,812,463	△ 878,269	退職給付引当金	7,332,500	7,017,860	314,640
土地	0	0	0	長期未払金	0	70,776	△ 70,776
建物	20,482	51,524	△ 31,042	その他の固定負債	0	0	0
構築物	1,828,184	2,374,618	△ 546,434				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	62,420,351	65,473,661	△ 3,053,310
車輛運搬具	2	2	0				
器具及び備品	613,203	593,678	19,525	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	227,986,248	227,986,248	0
有形リース資産	113,259	1,030,935	△ 917,676	国庫補助金等特別積立金	33,470,513	35,537,521	△ 2,067,008
権利	35,662	56,946	△ 21,284	その他の積立金	30,793,300	30,793,300	0
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	2,793,300	2,793,300	0
無形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	28,000,000	28,000,000	0
退職給付引当資産	7,226,100	6,911,460	314,640	次期繰越活動増減差額	△ 67,242,712	△ 69,149,011	1,906,299
人件費積立資産	2,793,300	2,793,300	0	(うち当期活動増減差額)	(1,906,299)	(△ 397,959)	(2,304,258)
保育所施設・設備整備 積立資産	28,000,000	28,000,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	304,002	0	304,002	純資産の部合計	225,007,349	225,168,058	△ 160,709
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	287,427,700	290,641,719	△ 3,214,019	負債及び純資産の部合計	287,427,700	290,641,719	△ 3,214,019

計算書類に対する注記（第二勝田保育園用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産につ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東京都社会福祉協議会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、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 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、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」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。
- (6) 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）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及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

また、当拠点区分において、有期契約職員（平成16年12月31日の時点で在籍している者に限る）に対して有期（労働）契約職員（非常勤職員等）就業規則に基づき退職一時金を支払うこととしている。

（注）就業規則第3条に規定する職員

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) 第二勝田保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (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、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))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」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

2頁

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	50,140,700	0	0	50,140,700
建物	160,416,663	0	9,071,550	151,345,113
合計	210,557,363	0	9,071,550	201,485,813

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	50,140,700円
建物(基本財産)	151,345,113円
計	201,485,813円

担保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)(第二勝田保育園)	33,701,250円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)(上高野学童保育所)	12,557,750円
計	46,259,000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

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
建物(基本財産)	391,819,384	240,474,271	151,345,113
建物	417,080	396,598	20,482
構築物	12,183,743	10,355,559	1,828,184
車両運搬具	302,000	301,998	2
器具及び備品	8,456,515	7,843,312	613,203
有形リース資産	6,247,788	6,134,529	113,259
合計	419,426,510	265,506,267	153,920,243

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	280,192	0	280,192
未収金	10,880	0	10,880
合計	291,072	0	291,072

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。

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

3頁

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	0	0
長期前払費用からの振替額	101,334	0
貸借対照表計上額	101,334	0

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

複合機、ノートパソコン9台及びセキュリティ機器（器具及び備品）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

江東区潮見保育園 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）

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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	244,935,020	229,339,004	15,596,016	
利用者等利用料収入	184,610	190,010	△ 5,400	
利用者等利用料収入（一般）	184,610	190,010	△ 5,400	
その他の事業収入	244,750,410	229,148,994	15,601,416	
補助金事業収入（公費）	21,583,110	22,104,000	△ 520,890	
補助金事業収入（一般）	2,469,000	2,674,100	△ 205,100	
その他の事業収入	220,698,300	204,370,894	16,327,406	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	10,000	△ 10,000	
受取利息配当金収入	168	168	0	
その他の収入	7,635,160	7,629,130	6,030	
利用者等外給食費収入	2,721,400	2,715,370	6,030	
雑収入	4,913,760	4,913,760	0	
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)	252,570,348	236,978,302	15,592,046	
支出				
人件費支出	208,664,625	207,456,969	1,207,656	
職員給料支出	125,737,922	125,644,517	93,405	
職員賞与支出	27,558,501	27,558,501	0	
非常勤職員給与支出	21,715,011	21,680,361	34,650	
退職給付支出	6,164,760	6,164,760	0	
法定福利費支出	27,488,431	26,408,830	1,079,601	
事業費支出	13,243,166	14,928,571	△ 1,685,405	
給食費支出	7,170,658	8,211,944	△ 1,041,286	
保健衛生費支出	392,211	431,642	△ 39,431	
保育材料費支出	387,233	561,809	△ 174,576	
水道光熱費支出	3,494,376	3,686,525	△ 192,149	
消耗器具備品費支出	833,716	1,071,679	△ 237,963	
保険料支出	286,000	286,000	0	
賃借料支出	678,972	678,972	0	
事務費支出	19,076,331	19,734,695	△ 658,364	
福利厚生費支出	317,462	299,049	18,413	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	15,680	15,830	△ 150	
研修研究費支出	29,422	30,300	△ 878	
事務消耗品費支出	138,351	210,766	△ 72,415	
印刷製本費支出	205,780	238,965	△ 33,185	
水道光熱費支出	342,526	381,326	△ 38,800	
修繕費支出	148,942	820,955	△ 672,013	
通信運搬費支出	165,912	186,736	△ 20,824	
業務委託費支出	1,632,400	1,731,400	△ 99,000	
手数料支出	2,216,936	1,957,848	259,088	
賃借料支出	76,680	76,680	0	
土地・建物賃借料支出	12,411,760	12,411,760	0	
保守料支出	744,480	744,480	0	
雑支出	630,000	628,600	1,400	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	2,721,400	2,715,370	6,030	
利用者等外給食費支出	2,721,400	2,715,370	6,030	
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)	243,705,522	244,835,605	△ 1,130,083	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	8,864,826	△ 7,857,303	16,722,129	
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	
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	141,900	141,900	0	
その他の固定資産取得支出	141,900	141,900	0	

江東区潮見保育園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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)	141,900	141,900	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 141,900	△ 141,900	0	
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	3,184,080	3,184,080	0	
退職給付引当資産取崩収入	3,184,080	3,184,080	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	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	0	0	
その他の活動収入計(7)	3,184,080	3,184,080	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	2,158,320	2,158,320	0	
退職給付引当資産支出	2,158,320	2,158,320	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	300,000	300,000	0	
その他の活動による支出	145,200	145,200	0	
その他の活動による支出	145,200	145,200	0	
その他の活動支出計(8)	2,603,520	2,603,520	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	580,560	580,560	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	9,303,486	△ 7,418,643	16,722,129	
前期末支払資金残高(12)	10,622,077	10,622,077	0	
当期末支払資金残高(11+12)	19,925,563	3,203,434	16,722,129	

江東区潮見保育園 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	229,339,004	235,279,869	△ 5,940,865
利用者等利用料収益	190,010	182,160	7,850
利用者等利用料収益(一般)	190,010	182,160	7,850
その他の事業収益	229,148,994	235,097,709	△ 5,948,715
補助金事業収益(公費)	22,104,000	24,663,200	△ 2,559,200
補助金事業収益(一般)	2,674,100	1,907,900	766,200
その他の事業収益	204,370,894	208,526,609	△ 4,155,715
経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000
その他の収益	4,533,760	2,260,350	2,273,410
サービス活動収益計(1)	233,882,764	237,540,219	△ 3,657,455
費 用			
人件費	205,903,367	206,670,747	△ 767,380
職員給料	125,644,517	124,967,095	677,422
職員賞与	17,594,925	15,217,911	2,377,014
賞与引当金繰入	9,435,734	9,963,576	△ 527,842
非常勤職員給与	21,680,361	26,614,691	△ 4,934,330
退職給付費用	5,139,000	3,476,420	1,662,580
法定福利費	26,408,830	26,431,054	△ 22,224
事業費	14,928,571	14,869,222	59,349
給食費	8,211,944	7,676,505	535,439
保健衛生費	431,642	444,412	△ 12,770
保育材料費	561,809	685,452	△ 123,643
水道光熱費	3,686,525	4,116,984	△ 430,459
消耗器具備品費	1,071,679	992,537	79,142
保険料	286,000	286,000	0
賃借料	678,972	667,332	11,640
事務費	19,354,695	17,476,786	1,877,909
福利厚生費	299,049	432,670	△ 133,621
職員被服費	0	11,748	△ 11,748
旅費交通費	15,830	19,910	△ 4,080
研修研究費	30,300	3,660	26,640
事務消耗品費	210,766	58,308	152,458
印刷製本費	238,965	245,145	△ 6,180
水道光熱費	381,326	469,245	△ 87,919
修繕費	820,955	206,560	614,395
通信運搬費	186,736	166,297	20,439
業務委託費	1,731,400	2,219,800	△ 488,400
手数料	1,957,848	519,087	1,438,761
賃借料	76,680	98,976	△ 22,296
土地・建物賃借料	12,031,760	11,963,390	68,370
保守料	744,480	934,450	△ 189,970
雑費	628,600	127,540	501,060
減価償却費	547,205	549,838	△ 2,633
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
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	240,733,838	239,566,593	1,167,245
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 6,851,074	△ 2,026,374	△ 4,824,700
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	168	182	△ 14
その他のサービス活動外収益	2,715,370	2,922,500	△ 207,130
利用者等外給食収益	2,715,370	2,890,400	△ 175,030
雑収益	0	32,100	△ 32,100
サービス活動外収益計(4)	2,715,538	2,922,682	△ 207,144
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	2,715,370	2,890,400	△ 175,030
利用者等外給食費	2,715,370	2,890,400	△ 175,030
サービス活動外費用計(5)	2,715,370	2,890,400	△ 175,030
サービス活動外増減差額(6=4-5)	168	32,282	△ 32,114
経常増減差額(7=3+6)	△ 6,850,906	△ 1,994,092	△ 4,856,814
特別増減の部			

江東区潮見保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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			
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
拠点区分間繰入金収益	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
拠点区分間繰入金費用	300,000	200,000	100,000
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)	300,000	200,000	100,000
特別増減差額(10=8-9)	△ 300,000	△ 200,000	△ 100,000
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 7,150,906	△ 2,194,092	△ 4,956,814
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	1,906,575	4,100,667	△ 2,194,092
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	△ 5,244,331	1,906,575	△ 7,150,906
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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	△ 5,244,331	1,906,575	△ 7,150,906

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

江東区潮見保育園 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	17,559,167	19,213,222	△ 1,654,055	流動負債	23,936,667	18,699,921	5,236,746
現金預金	4,455,249	700,375	3,754,874	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	8,400	5,666,109	△ 5,657,709	事業未払金	5,904,739	2,469,413	3,435,326
未収金	8,600	13,400	△ 4,800	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	11,808,450	11,848,890	△ 40,440	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	145,200	145,200	0
立替金	0	0	0	未払費用	3,849,522	2,591,641	1,257,881
前払金	0	0	0	預り金	123,000	126,000	△ 3,000
前払費用	1,199,228	984,448	214,780	職員預り金	3,778,472	2,604,091	1,174,381
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	79,240	0	79,240	拠点区分間借入金	700,000	800,000	△ 100,000
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	9,435,734	9,963,576	△ 527,842
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	31,496,759	32,501,584	△ 1,004,825	固定負債	29,296,790	30,041,510	△ 744,720
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	27,705,990	28,685,510	△ 979,520
				長期未払金	278,300	423,500	△ 145,200
その他の固定資産	31,496,759	32,501,584	△ 1,004,825	長期預り金	1,312,500	932,500	380,000
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	206,607	301,579	△ 94,972				
構築物	2	2	0	負債の部合計	53,233,457	48,741,431	4,492,026
機械及び装置	767,244	926,925	△ 159,681	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	16	5,468	△ 5,452	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	1,066,800	1,066,800	0
有形リース資産	0	0	0	都施設整備費積立金	1,066,800	1,066,800	0
権利	2,000	2,000	0	次期繰越活動増減差額	△ 5,244,331	1,906,575	△ 7,150,906
ソフトウェア	435,600	580,800	△ 145,200	(うち当期活動増減差額)	(△ 7,150,906)	(△ 2,194,092)	(△ 4,956,814)
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	27,705,990	28,685,510	△ 979,520				
都施設整備費積立資産	1,066,800	1,066,800	0				
差入保証金	1,312,500	932,500	380,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	△ 4,177,531	2,973,375	△ 7,150,906
資産の部合計	49,055,926	51,714,806	△ 2,658,880	負債及び純資産の部合計	49,055,926	51,714,806	△ 2,658,880

計算書類に対する注記（江東区潮見保育園用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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) 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東京都社会福祉協議会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、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (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）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及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

（注）就業規則第3条に規定する職員

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) 江東区潮見保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (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、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))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」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))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。

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。

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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
建物	1,417,500	1,210,893	206,607
構築物	10,657,500	10,657,498	2
機械及び装置	2,483,604	1,716,360	767,244
器具及び備品	2,828,055	2,828,039	16
合計	17,386,659	16,412,790	973,869

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	8,400	0	8,400
未収金	8,600	0	8,600
合計	17,000	0	17,000

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	1,199,228	984,448
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	1,199,228	984,448

江東区潮見学童クラブ 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）

法人名：社会福祉法人 そのえだ

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	32,524,040	32,735,940	△ 211,900	
その他の事業収入	32,524,040	32,735,940	△ 211,900	
補助金事業収入（公費）	211,200	422,400	△ 211,200	
受託事業収入（公費）	32,233,000	32,233,000	0	
受託事業収入（一般）	79,840	80,540	△ 700	
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	266	266	0	
その他の収入	0	0	0	
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)	32,524,306	32,736,206	△ 211,900	
支出				
人件費支出	25,008,690	24,996,580	12,110	
職員給料支出	9,774,466	9,759,474	14,992	
職員賞与支出	3,389,751	3,389,751	0	
非常勤職員給与支出	5,750,633	5,801,601	△ 50,968	
派遣職員費支出	2,733,470	2,783,936	△ 50,466	
退職給付支出	267,000	267,000	0	
法定福利費支出	3,093,370	2,994,818	98,552	
事業費支出	392,830	490,499	△ 97,669	
給食費支出	3,531	3,531	0	
保健衛生費支出	1,373	2,579	△ 1,206	
保育材料費支出	219,552	310,709	△ 91,157	
消耗器具備品費支出	43,974	52,280	△ 8,306	
保険料支出	25,100	22,100	3,000	
賃借料支出	99,300	99,300	0	
事務費支出	998,397	1,012,402	△ 14,005	
福利厚生費支出	54,953	35,813	19,140	
職員被服費支出	29,370	29,370	0	
旅費交通費支出	14,000	14,000	0	
事務消耗品費支出	131,497	170,321	△ 38,824	
印刷製本費支出	35,198	46,850	△ 11,652	
修繕費支出	217,800	181,500	36,300	
通信運搬費支出	148,216	156,974	△ 8,758	
業務委託費支出	176,000	176,000	0	
手数料支出	169,073	159,284	9,789	
雑支出	22,290	42,290	△ 20,000	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	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	
事業活動支出計(2)	26,399,917	26,499,481	△ 99,564	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	6,124,389	6,236,725	△ 112,336	
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	
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	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	
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
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	

江東区潮見学童クラブ 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	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	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	151,800	151,800	0	
退職給付引当資産支出	151,800	151,800	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	151,800	151,800	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 151,800	△ 151,800	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	5,972,589	6,084,925	△ 112,336	
前期末支払資金残高(12)	17,981,265	17,981,265	0	
当期末支払資金残高(11+12)	23,953,854	24,066,190	△ 112,336	

江東区潮見学童クラブ 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	32,735,940	30,500,970	2,234,970
その他の事業収益	32,735,940	30,500,970	2,234,970
補助金事業収益(公費)	422,400	554,400	△ 132,000
受託事業収益(公費)	32,233,000	29,844,000	2,389,000
受託事業収益(一般)	80,540	102,570	△ 22,030
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)	32,735,940	30,500,970	2,234,970
費 用			
人件費	25,192,186	29,359,162	△ 4,166,976
職員給料	9,759,474	12,805,254	△ 3,045,780
職員賞与	2,189,456	2,933,182	△ 743,726
賞与引当金繰入	1,244,101	1,200,295	43,806
非常勤職員給与	5,801,601	5,461,042	340,559
派遣職員費	2,783,936	2,908,628	△ 124,692
退職給付費用	418,800	604,740	△ 185,940
法定福利費	2,994,818	3,446,021	△ 451,203
事業費	490,499	439,799	50,700
給食費	3,531	1,768	1,763
保健衛生費	2,579	2,187	392
保育材料費	310,709	348,574	△ 37,865
消耗器具備品費	52,280	57,320	△ 5,040
保険料	22,100	26,950	△ 4,850
賃借料	99,300	3,000	96,300
事務費	1,012,402	677,190	335,212
福利厚生費	35,813	55,158	△ 19,345
職員被服費	29,370	0	29,370
旅費交通費	14,000	17,050	△ 3,050
事務消耗品費	170,321	22,751	147,570
印刷製本費	46,850	35,849	11,001
修繕費	181,500	132,375	49,125
通信運搬費	156,974	155,472	1,502
業務委託費	176,000	88,000	88,000
手数料	159,284	127,605	31,679
雑費	42,290	42,930	△ 640
減価償却費	24,064	24,064	0
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
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	26,719,151	30,500,215	△ 3,781,064
サービス活動増減差額(3=1-2)	6,016,789	755	6,016,034
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	266	244	22
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	266	244	22
費 用			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	266	244	22
経常増減差額(7=3+6)	6,017,055	999	6,016,056
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
拠点区分間繰入金収益	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

江東区潮見学童クラブ 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

（単位：円）

勘 定 科 目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
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
拠点区分間繰入金費用	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)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)	6,017,055	999	6,016,056
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	16,899,001	16,898,002	999
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	22,916,056	16,899,001	6,017,055
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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	22,916,056	16,899,001	6,017,055

江東区潮見学童クラブ 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	25,457,928	19,157,773	6,300,155	流動負債	2,635,839	2,376,803	259,036
現金預金	25,181,551	18,880,573	6,300,978	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	700	0	700	事業未払金	308,244	317,163	△ 8,919
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	211,200	277,200	△ 66,000	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	655,793	556,353	99,440
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	64,477	0	64,477	職員預り金	427,701	302,992	124,709
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	1,244,101	1,200,295	43,806
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	2,528,167	2,455,631	72,536	固定負債	2,434,200	2,337,600	96,600
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	2,434,200	2,337,600	96,600
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	2,528,167	2,455,631	72,536	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	5,070,039	4,714,403	355,636
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	93,967	118,031	△ 24,064	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	22,916,056	16,899,001	6,017,055
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(6,017,055)	(999)	(6,016,056)
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	2,434,200	2,337,600	96,600	純資産の部合計	22,916,056	16,899,001	6,017,055
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0	負債及び純資産の部合計	27,986,095	21,613,404	6,372,691
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	27,986,095	21,613,404	6,372,691				

計算書類に対する注記（江東区潮見学童クラブ用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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) 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東京都社会福祉協議会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、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

(4) 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）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及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

（注）就業規則第3条に規定する職員

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) 江東区潮見学童クラブ拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(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、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))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」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))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。

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。

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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
器具及び備品	144,100	50,133	93,967
合計	144,100	50,133	93,967

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	700	0	700
未収金	0	0	0
合計	700	0	700

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	64,477	0
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	64,477	0

村上南保育園 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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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	197,721,300	197,702,139	19,161	
委託費収入	142,764,600	142,789,650	△ 25,050	
利用者等利用料収入	4,666,000	5,072,140	△ 406,140	
利用者等利用料収入(一般)	4,666,000	5,072,140	△ 406,140	
その他の事業収入	50,290,700	49,840,349	450,351	
補助金事業収入(公費)	49,540,700	49,123,249	417,451	
その他の事業収入	750,000	717,100	32,900	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	30,000	44,020	△ 14,020	
受取利息配当金収入	365	365	0	
その他の収入	2,910,600	2,911,680	△ 1,080	
受入研修費収入	55,000	60,000	△ 5,000	
利用者等外給食費収入	2,480,000	2,476,050	3,950	
雑収入	375,600	375,630	△ 30	
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)	200,662,265	200,658,204	4,061	
支出				
人件費支出	163,450,010	163,135,782	314,228	
職員給料支出	93,614,139	93,581,842	32,297	
職員賞与支出	26,419,078	26,419,078	0	
非常勤職員給与支出	20,804,293	20,802,583	1,710	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	1,112,500	1,112,500	0	
法定福利費支出	21,500,000	21,219,779	280,221	
事業費支出	15,372,705	15,295,765	76,940	
給食費支出	9,091,500	8,935,705	155,795	
保健衛生費支出	393,000	423,319	△ 30,319	
保育材料費支出	500,000	501,602	△ 1,602	
水道光熱費支出	3,992,500	3,958,420	34,080	
消耗器具備品費支出	1,240,000	1,321,014	△ 81,014	
保険料支出	155,705	155,705	0	
事務費支出	10,798,026	10,957,011	△ 158,985	
福利厚生費支出	333,600	354,912	△ 21,312	
旅費交通費支出	12,400	2,400	10,000	
研修研究費支出	74,400	84,336	△ 9,936	
事務消耗品費支出	184,700	177,063	7,637	
印刷製本費支出	319,000	313,585	5,415	
水道光熱費支出	226,300	229,017	△ 2,717	
修繕費支出	2,504,000	2,503,930	70	
通信運搬費支出	233,000	218,626	14,374	
広報費支出	69,000	69,000	0	
業務委託費支出	1,492,700	1,492,619	81	
手数料支出	225,000	319,786	△ 94,786	
保険料支出	339,096	259,900	79,196	
賃借料支出	651,400	651,430	△ 30	
土地・建物賃借料支出	3,438,300	3,581,300	△ 143,000	
保守料支出	334,730	334,730	0	
雑支出	360,400	364,377	△ 3,977	
支払利息支出	80,500	80,322	178	
その他の支出	2,480,000	2,476,050	3,950	
利用者等外給食費支出	2,480,000	2,476,050	3,950	
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)	192,181,241	191,944,930	236,311	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	8,481,024	8,713,274	△ 232,250	
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	
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	1,680,000	1,680,000	0	

村上南保育園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
固定資産取得支出	400,928	400,928	0	
器具及び備品取得支出	400,928	400,928	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	721,960	721,960	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)	2,802,888	2,802,888	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,802,888	△ 2,802,888	0	
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	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	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	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	3,187,128	3,187,128	0	
退職給付引当資産支出	187,128	187,128	0	
保育所施設・設備整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	300,000	300,000	0	
その他の活動による支出	220,500	220,500	0	
その他の活動による支出	220,500	220,500	0	
その他の活動支出計(8)	3,707,628	3,707,628	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 3,707,628	△ 3,707,628	0	
予備費支出(10)	1,970,508	—	1,970,508	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	2,202,758	△ 2,202,758	
前期末支払資金残高(12)	23,498,474	23,498,474	0	
当期末支払資金残高(11+12)	23,498,474	25,701,232	△ 2,202,758	

村上南保育園 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	197,702,139	188,001,685	9,700,454
委託費収益	142,789,650	135,984,690	6,804,960
利用者等利用料収益	5,072,140	4,487,880	584,260
利用者等利用料収益(一般)	5,072,140	4,487,880	584,260
その他の事業収益	49,840,349	47,529,115	2,311,234
補助金事業収益(公費)	49,123,249	46,775,615	2,347,634
その他の事業収益	717,100	753,500	△ 36,400
経常経費寄附金収益	44,020	19,379	24,641
その他の収益	258,900	950,640	△ 691,740
サービス活動収益計(1)	198,005,059	188,971,704	9,033,355
費 用			
人件費	163,463,979	159,184,737	4,279,242
職員給料	93,581,842	91,325,737	2,256,105
職員賞与	19,231,434	16,873,476	2,357,958
賞与引当金繰入	7,328,713	7,187,644	141,069
非常勤職員給与	20,802,583	19,606,727	1,195,856
派遣職員費	0	1,948,512	△ 1,948,512
退職給付費用	1,299,628	2,568,165	△ 1,268,537
法定福利費	21,219,779	19,674,476	1,545,303
事業費	15,295,765	15,730,595	△ 434,830
給食費	8,935,705	8,536,821	398,884
保健衛生費	423,319	517,404	△ 94,085
保育材料費	501,602	588,575	△ 86,973
水道光熱費	3,958,420	4,933,052	△ 974,632
消耗器具備品費	1,321,014	1,001,253	319,761
保険料	155,705	153,490	2,215
事務費	10,966,207	10,752,040	214,167
福利厚生費	354,912	335,967	18,945
旅費交通費	2,400	1,400	1,000
研修研究費	84,336	53,636	30,700
事務消耗品費	177,063	148,989	28,074
印刷製本費	313,585	290,117	23,468
水道光熱費	229,017	278,361	△ 49,344
修繕費	2,503,930	3,872,000	△ 1,368,070
通信運搬費	218,626	234,504	△ 15,878
広報費	69,000	29,000	40,000
業務委託費	1,492,619	1,458,543	34,076
手数料	319,786	250,439	69,347
保険料	339,096	332,196	6,900
賃借料	651,430	461,460	189,970
土地・建物賃借料	3,511,300	2,612,400	898,900
保守料	334,730	308,330	26,400
雑費	364,377	84,698	279,679
減価償却費	9,098,387	9,695,492	△ 597,105
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,118,530	△ 5,422,977	304,447
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	193,705,808	189,939,887	3,765,921
サービス活動増減差額(3=1-2)	4,299,251	△ 968,183	5,267,434
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	365	358	7
その他のサービス活動外収益	2,582,780	2,492,940	89,840
受入研修費収益	60,000	50,000	10,000
利用者等外給食収益	2,476,050	2,442,940	33,110
雑収益	46,730	0	46,730
サービス活動外収益計(4)	2,583,145	2,493,298	89,847
費 用			
支払利息	80,322	103,002	△ 22,680
その他のサービス活動外費用	2,476,050	2,442,940	33,110
利用者等外給食費	2,476,050	2,442,940	33,110
サービス活動外費用計(5)	2,556,372	2,545,942	10,430
サービス活動外増減差額(6=4-5)	26,773	△ 52,644	79,417

村上南保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
経常増減差額(7=3+6)	4,326,024	△ 1,020,827	5,346,851
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
拠点区分間繰入金収益	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	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
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
拠点区分間繰入金費用	300,000	200,000	100,000
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)	300,001	200,000	100,001
特別増減差額(10=8-9)	△ 300,001	△ 200,000	△ 100,001
当期活動増減差額(11=7+10)	4,026,023	△ 1,220,827	5,246,850
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	49,748,669	50,969,496	△ 1,220,827
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	53,774,692	49,748,669	4,026,023
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)	3,000,000	0	3,000,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	50,774,692	49,748,669	1,026,023

村上南保育園 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	35,516,272	30,214,980	5,301,292	流動負債	19,747,332	16,399,374	3,347,958
現金預金	31,496,457	23,487,733	8,008,724	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	578,440	2,280,630	△ 1,702,190	事業未払金	1,920,819	2,124,604	△ 203,785
未収金	14,370	15,540	△ 1,170	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	3,274,809	4,351,881	△ 1,077,072	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,680,000	1,680,000	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	838,750	673,920	164,830
立替金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	164,025	220,500	△ 56,475
前払金	0	0	0	未払費用	4,702,803	3,028,963	1,673,840
前払費用	152,196	79,196	73,000	預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	3,112,222	1,483,743	1,628,479
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	7,328,713	7,187,644	141,069
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	70,409,463	71,137,871	△ 728,408	固定負債	12,733,962	10,416,529	2,317,433
基本財産	49,189,390	56,977,630	△ 7,788,240	設備資金借入金	3,360,000	5,040,000	△ 1,680,000
土地	0	0	0	リース債務	4,016,650	112,320	3,904,330
建物	49,189,390	56,977,630	△ 7,788,240	退職給付引当金	5,275,212	5,088,084	187,128
				長期未払金	12,100	176,125	△ 164,025
その他の固定資産	21,220,073	14,160,241	7,059,832	長期預り金	70,000	0	70,000
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0				
構築物	675,345	816,509	△ 141,164	負債の部合計	32,481,294	26,815,903	5,665,391
機械及び装置	492,520	575,762	△ 83,242				
車輛運搬具	46,253	92,503	△ 46,250	純 資 産 の 部			
器具及び備品	553,451	385,475	167,976	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	13,669,749	18,788,279	△ 5,118,530
有形リース資産	4,803,700	673,920	4,129,780	その他の積立金	9,000,000	6,000,000	3,000,000
権利	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	9,000,000	6,000,000	3,000,000
ソフトウェア	145,200	290,400	△ 145,200	次期繰越活動増減差額	50,774,692	49,748,669	1,026,023
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(4,026,023)	(△ 1,220,827)	(5,246,850)
退職給付引当資産	5,275,212	5,088,084	187,128				
保育所施設・設備整備 積立資産	9,000,000	6,000,000	3,000,000	純資産の部合計	73,444,441	74,536,948	△ 1,092,507
差入保証金	70,000	0	70,000				
長期前払費用	158,392	237,588	△ 79,196	負債及び純資産の部合計	105,925,735	101,352,851	4,572,884
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	105,925,735	101,352,851	4,572,884				

計算書類に対する注記（村上南保育園用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産につ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東京都社会福祉協議会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、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 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、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」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。
- (6) 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）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及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

（注）就業規則第3条に規定する職員

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) 村上南保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (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、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))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」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

2頁

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	56,977,630	0	7,788,240	49,189,390
合計	56,977,630	0	7,788,240	49,189,390

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

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)	49,189,390円
計	49,189,390円

担保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)	5,040,000円
計	5,040,000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

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
建物(基本財産)	153,517,209	104,327,819	49,189,390
構築物	1,477,640	802,295	675,345
機械及び装置	665,940	173,420	492,520
車輛運搬具	731,000	684,747	46,253
器具及び備品	11,870,500	11,317,049	553,451
有形リース資産	5,240,400	436,700	4,803,700
合計	173,502,689	117,742,030	55,760,659

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	578,440	0	578,440
未収金	14,370	0	14,370
合計	592,810	0	592,810

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。

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

3頁

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	73,000	0
長期前払費用からの振替額	79,196	79,196
貸借対照表計上額	152,196	79,196

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

厨房機器（機械及び装置）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

上高野学童保育所 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）

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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	20,023,400	20,445,800	△ 422,400	
その他の事業収入	20,023,400	20,445,800	△ 422,400	
補助金事業収入（公費）	0	422,400	△ 422,400	
受託事業収入（公費）	19,918,000	19,918,000	0	
受託事業収入（一般）	105,400	105,400	0	
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	53	53	0	
その他の収入	0	0	0	
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)	20,023,453	20,445,853	△ 422,400	
支出				
人件費支出	15,228,275	15,188,624	39,651	
職員給料支出	7,392,120	7,392,120	0	
職員賞与支出	2,218,447	2,218,447	0	
非常勤職員給与支出	3,795,708	3,754,614	41,094	
退職給付支出	267,000	267,000	0	
法定福利費支出	1,555,000	1,556,443	△ 1,443	
事業費支出	2,487,400	2,907,137	△ 419,737	
保健衛生費支出	135,000	114,330	20,670	
保育材料費支出	665,000	661,107	3,893	
水道光熱費支出	582,500	557,642	24,858	
消耗器具備品費支出	884,500	1,350,758	△ 466,258	
保険料支出	50,400	50,400	0	
賃借料支出	170,000	172,900	△ 2,900	
事務費支出	1,822,088	1,328,006	494,082	
福利厚生費支出	24,800	24,776	24	
旅費交通費支出	0	0	0	
研修研究費支出	10,696	10,696	0	
事務消耗品費支出	197,422	195,156	2,266	
印刷製本費支出	38,000	32,661	5,339	
水道光熱費支出	66,000	55,150	10,850	
修繕費支出	800,000	328,524	471,476	
通信運搬費支出	40,000	37,683	2,317	
広報費支出	78,000	78,000	0	
業務委託費支出	57,600	57,600	0	
手数料支出	311,000	309,210	1,790	
保険料支出	9,170	9,170	0	
賃借料支出	32,400	32,700	△ 300	
雑支出	157,000	156,680	320	
支払利息支出	208,694	208,694	0	
その他の支出	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	
事業活動支出計(2)	19,746,457	19,632,461	113,996	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	276,996	813,392	△ 536,396	
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	
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	1,765,800	1,765,800	0	
固定資産取得支出	400,000	385,000	15,000	
その他の固定資産取得支出	400,000	385,000	15,000	
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	62,340	62,340	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)	2,228,140	2,213,140	15,000	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 2,228,140	△ 2,213,140	△ 15,000	
その他の活動による収支				
収入				

上高野学童保育所 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	1,974,494	1,974,494	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)	1,974,494	1,974,494	0	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	1,974,494	1,974,494	0	
予備費支出(10)	23,350	—	23,350	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	574,746	△ 574,746	
前期末支払資金残高(12)	1,763,251	1,763,251	0	
当期末支払資金残高(11+12)	1,763,251	2,337,997	△ 574,746	

上高野学童保育所 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

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	20,445,800	19,173,200	1,272,600
その他の事業収益	20,445,800	19,173,200	1,272,600
補助金事業収益(公費)	422,400	912,400	△ 490,000
受託事業収益(公費)	19,918,000	18,212,000	1,706,000
受託事業収益(一般)	105,400	48,800	56,600
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)	20,445,800	19,173,200	1,272,600
費 用			
人件費	15,199,624	14,363,214	836,410
職員給料	7,392,120	7,335,440	56,680
職員賞与	1,589,100	1,422,535	166,565
賞与引当金繰入	640,347	629,347	11,000
非常勤職員給与	3,754,614	3,245,065	509,549
退職給付費用	267,000	267,000	0
法定福利費	1,556,443	1,463,827	92,616
事業費	2,907,137	2,230,152	676,985
保健衛生費	114,330	135,576	△ 21,246
保育材料費	661,107	420,424	240,683
水道光熱費	557,642	745,092	△ 187,450
消耗器具備品費	1,350,758	824,460	526,298
保険料	50,400	49,600	800
賃借料	172,900	55,000	117,900
事務費	1,328,006	1,558,862	△ 230,856
福利厚生費	24,776	58,670	△ 33,894
研修研究費	10,696	0	10,696
事務消耗品費	195,156	266,698	△ 71,542
印刷製本費	32,661	67,584	△ 34,923
水道光熱費	55,150	73,690	△ 18,540
修繕費	328,524	355,755	△ 27,231
通信運搬費	37,683	38,553	△ 870
広報費	78,000	0	78,000
業務委託費	57,600	412,749	△ 355,149
手数料	309,210	149,693	159,517
保険料	9,170	9,170	0
賃借料	32,700	32,800	△ 100
雑費	156,680	93,500	63,180
減価償却費	2,215,352	2,155,747	59,605
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 479,283	△ 479,283	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	21,170,836	19,828,692	1,342,144
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 725,036	△ 655,492	△ 69,544
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	53	41	12
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	53	41	12
費 用			
支払利息	208,694	236,063	△ 27,369
その他のサービス活動外費用	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	208,694	236,063	△ 27,369
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 208,641	△ 236,022	27,381
経常増減差額(7=3+6)	△ 933,677	△ 891,514	△ 42,163
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
拠点区分間繰入金収益	1,974,494	2,001,863	△ 27,369
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0

上高野学童保育所 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減(A)-(B)
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	1,974,494	2,001,863	△ 27,369
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
	拠点区分間繰入金費用	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)	0	0	0
	特別増減差額(10=8-9)	1,974,494	2,001,863	△ 27,369
	当期活動増減差額(11=7+10)	1,040,817	1,110,349	△ 69,532
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	8,562,220	7,451,871	1,110,349
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	9,603,037	8,562,220	1,040,817
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	9,603,037	8,562,220	1,040,817

上高野学童保育所 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	4,312,223	3,035,321	1,276,902	流動負債	4,401,153	3,729,557	671,596
現金預金	3,831,853	2,271,251	1,560,602	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	事業未払金	917,771	187,510	730,261
未収金	0	0	0	その他の未払金	385,000	615,230	△ 230,230
未収補助金	422,400	704,500	△ 282,100	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,765,800	1,765,800	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	20,780	62,340	△ 41,560
立替金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	444,080	348,665	95,415
前払費用	57,970	59,570	△ 1,600	預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	227,375	120,665	106,710
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	640,347	629,347	11,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	28,177,398	30,007,750	△ 1,830,352	固定負債	10,791,950	12,578,530	△ 1,786,580
基本財産	25,351,663	26,929,448	△ 1,577,785	設備資金借入金	10,791,950	12,557,750	△ 1,765,800
土地	0	0	0	リース債務	0	20,780	△ 20,780
建物	25,351,663	26,929,448	△ 1,577,785	退職給付引当金	0	0	0
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	2,825,735	3,078,302	△ 252,567	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	15,193,103	16,308,087	△ 1,114,984
構築物	2,139,067	2,193,364	△ 54,297	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	7,693,481	8,172,764	△ 479,283
器具及び備品	652,290	777,010	△ 124,720	その他の積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	9,603,037	8,562,220	1,040,817
有形リース資産	15,585	77,925	△ 62,340	(うち当期活動増減差額)	(1,040,817)	(1,110,349)	(△ 69,532)
権利	18,793	30,003	△ 11,210				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
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	0	0	0				
				純資産の部合計	17,296,518	16,734,984	561,534
資産の部合計	32,489,621	33,043,071	△ 553,450	負債及び純資産の部合計	32,489,621	33,043,071	△ 553,450

計算書類に対する注記（上高野学童保育所用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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リース資産

当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産につ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。

(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、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」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、退職給与規程に基づき、職員(注)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。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

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) 上高野学童保育所拠点区分計算書類(会計基準省第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (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、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))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」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))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

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	26,929,448	0	1,577,785	25,351,663
合計	26,929,448	0	1,577,785	25,351,663

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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

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）	25,351,663円
計	25,351,663円

担保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)(第二勝田保育園)	33,701,250円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)(上高野学童保育所)	12,557,750円
計	46,259,000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

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
建物（基本財産）	45,862,868	20,511,205	25,351,663
構築物	7,846,682	5,707,615	2,139,067
器具及び備品	2,174,850	1,522,560	652,290
有形リース資産	311,700	296,115	15,585
合計	56,196,100	28,037,495	28,158,605

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	57,970	59,570
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	57,970	59,570

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

ノートパソコン1台（器具及び備品）である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

借入金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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		帳簿価額
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	
設備 資金 借入	独立行政法人福祉医療 機構	南砂町保 育園	5,670,000	0	810,000	(4,860,000 810,000)	0	0.000	0	0	0 R11/06/10	施設整備	土地	江東区南砂三丁目11番34宅地	28,900,000
		借入先小計	5,670,000	0	810,000	(4,860,000 810,000)	0	0	0	0			建物	江東区南砂三丁目11番地34 鉄骨造陸屋根3階建	75,984,782
借入	独立行政法人福祉医療 機構	南砂町保 育園	29,190,000	0	4,170,000	(25,020,000 4,170,000)	0	1.800	487,890	238,680	0 R11/06/10	施設整備	土地	江東区南砂三丁目11番34宅地	28,900,000
		借入先小計	29,190,000	0	4,170,000	(25,020,000 4,170,000)	0	1.800	487,890	238,680			建物	江東区南砂三丁目11番地34 鉄骨造陸屋根3階建	75,984,782
借入	独立行政法人福祉医療 機構	第二勝田 保育園	17,395,450	0	2,158,200	(15,237,250 2,158,200)	0	1.550	255,069	151,000	0 R13/04/10	施設整備	土地	八千代市村上字黒沢台1946番91 宅地	50,140,700
		借入先小計	17,395,450	0	2,158,200	(15,237,250 2,158,200)	0	1.550	255,069	151,000			建物	八千代市村上字黒沢台1946番地90、1946番地 91 鉄筋コンクリート造陸屋根亜鉛メッキ鋼板葺 2階建 (第二勝田保育園)	151,345,113
借入	独立行政法人福祉医療 機構	村上前保 育園	14,323,550	0	1,765,800	(12,557,750 1,765,800)	0	1.550	208,694	0	0 R13/04/10	施設整備	建物	八千代市村上字黒沢台1946番地90、1946番地 91 鉄筋コンクリート造陸屋根亜鉛メッキ鋼板葺 2階建 (上高野学童保育所)	25,351,663
		借入先小計	14,323,550	0	1,765,800	(12,557,750 1,765,800)	0	1.550	208,694	0					
借入	独立行政法人福祉医療 機構	村上前保 育園	31,719,000	0	3,924,000	(27,795,000 3,924,000)	0	0	463,763	151,000					226,837,476
		借入先小計	31,719,000	0	3,924,000	(27,795,000 3,924,000)	0	0	463,763	151,000					
借入	千葉興業銀行	村上前保 育園	6,720,000	0	1,680,000	(5,040,000 1,680,000)	0	1.350	80,322	0	0 R09/03/10	施設整備	建物	八千代市村上字込ノ内1735番地14 鉄骨鉄筋コンクリート造陸屋根2階建	49,189,390
		借入先小計	6,720,000	0	1,680,000	(5,040,000 1,680,000)	0	1.350	80,322	0					49,189,390
借入	千葉興業銀行	第二勝田 保育園	21,092,000	0	2,628,000	(18,464,000 2,628,000)	0	2.350	463,596	0	0 R13/04/10	土地購入	土地	八千代市村上字黒沢台1946番91 宅地	50,140,700
		借入先小計	21,092,000	0	2,628,000	(18,464,000 2,628,000)	0	2.350	463,596	0			建物	八千代市村上字黒沢台1946番地90、1946番地 91 鉄筋コンクリート造陸屋根亜鉛メッキ鋼板葺 2階建 (第二勝田保育園)	151,345,113
借入	借入先小計		21,092,000	0	2,628,000	(18,464,000 2,628,000)	0	0	463,596	0			建物	八千代市村上字黒沢台1946番地90、1946番地 91 鉄筋コンクリート造陸屋根亜鉛メッキ鋼板葺 2階建 (上高野学童保育所)	25,351,663
借入	借入先小計		21,092,000	0	2,628,000	(18,464,000 2,628,000)	0	0	463,596	0					226,837,476

借入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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
	計		94,391,000	0	13,212,000	(81,179,000 13,212,000)	0	0	1,495,571	389,680					—
	合計		94,391,000	0	13,212,000	(81,179,000 13,212,000)	0	0	1,495,571	389,680					—

寄附金収益明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳					
					本部	南砂町保育園	勝田保育園	第二勝田保育園	江東区潮見保育園	江東区潮見児童クラブ
法人の役職員 利用者の家族	経	1	100,000	0	100,000	0	0	0	0	0
	常	2	54,020	0	0	0	0	0	10,000	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		3	154,020	0	100,000	0	0	0	10,000	0
	運	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	営	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	施	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	設	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	償	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	還	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	固	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	定	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		3	154,020	0	100,000	0	0	0	10,000	0

寄附金収益明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

寄附者の属性		寄附金額の拠点区分ごとの内訳					
区分	村上山保育園	上高野学童保育所					
経常	0	0					
利用者の家族	44,020	0					
	0	0					
	0	0					
区分小計	44,020	0					
	0	0					
	0	0					
	0	0					
	0	0					
区分小計	0	0					
	0	0					
	0	0					
	0	0					
	0	0					
区分小計	0	0					
	0	0					
	0	0					
	0	0					
	0	0					
区分小計	0	0					
	0	0					
	0	0					
	0	0					
	0	0					
区分小計	0	0					
合計	44,020	0					

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

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(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	南砂町保育園 勝田保育園
東京都 保育サービス推進事業補助金	保育事業	4,828,000	0	4,828,000	0	4,828,000	0
東京都 保育士等キャリアアップ補助金		9,770,000	0	9,770,000	0	9,770,000	0
江東区 保育所運営費		40,903,008	0	40,903,008	0	40,903,008	0
江東区 保育従事職員宿舍借上支援補助金		8,912,000	0	8,912,000	0	724,000	0
江東区 延長保育促進事業補助金		6,251,820	325,400	6,577,220	0	6,577,220	0
江東区 一時預かり事業補助金		12,248,120	2,674,100	14,922,220	0	0	0
江東区 保育施設等帰宅困難者対策費補助金		232,041	0	232,041	0	232,041	0
江東区 保育施設等給食費緊急支援事業補助金		1,037,220	0	1,037,220	0	468,800	0
八千代市 保育園運営費補助金		124,378,095	0	124,378,095	0	0	30,550,916
八千代市 保育士処遇改善事業費補助金		24,720,000	0	24,720,000	0	0	7,140,000
八千代市 保育施設物価高騰対策支援金	1,728,000	0	1,728,000	0	0	504,000	
八千代市 保育従事職員宿舍借上支援補助金	997,000	0	997,000	0	0	517,000	
江東区 物価高騰緊急支援事業補助金	664,980	0	664,980	0	0	236,520	
江東区 安全対策支援事業補助金	671,000	0	671,000	0	0	0	
江東区 放課後児童支援員等処遇改善事業	422,400	0	422,400	0	0	0	
八千代市 保育士等処遇改善臨時特例事業	422,400	0	422,400	0	0	0	
千葉県 脱炭素化促進緊急対策事業補助金	1,253,000	0	1,253,000	0	0	0	
区分小計		239,439,084	2,999,500	242,438,584	0	63,739,589	38,711,916
東京都保健福祉財団 借入金利息補助金	利息	238,680	0	238,680	0	238,680	0
八千代市 償還利子補給金		151,000	0	151,000	0	0	0
区分小計		389,680	0	389,680	0	238,680	0
施設	施設	0	0	0	0	0	0
0		0	0	0	0	0	0
0		0	0	0	0	0	0
0		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
償還	償還	0	0	0	0	0	0
0		0	0	0	0	0	0
0		0	0	0	0	0	0
0		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
区分小計		239,828,764	2,999,500	242,828,264	0	63,978,269	38,711,916
合計							

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

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

交付団体及び交付の目的	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
	第二勝田保育園	江東区潮見保育園	江東区潮見児童クラブ	村上南保育園
区分				
保育事業				
東京都 保育サービス推進事業補助金	0	0	0	0
東京都 保育士等キャリアアップ補助金	0	0	0	0
江東区 保育所運営費	0	0	0	0
江東区 保育従事職員宿舍借上支援補助金	0	8,188,000	0	0
江東区 延長保育促進事業補助金	0	0	0	0
江東区 一時預かり事業補助金	0	14,922,220	0	0
江東区 保育施設等帰宅困難者対策費補助金	0	0	0	0
江東区 保育施設等給食費緊急支援事業補助金	0	568,420	0	0
八千代市 保育園運営費補助金	54,834,530	0	0	38,992,649
八千代市 保育士処遇改善事業費補助金	9,720,000	0	0	7,860,000
八千代市 保育施設物価高騰対策支援金	686,400	0	0	537,600
八千代市 保育従事職員宿舍借上支援補助金	0	0	0	480,000
江東区 物価高騰緊急支援事業補助金	0	428,460	0	0
江東区 安全対策支援事業補助金	0	671,000	0	0
江東区 放課後児童支援員等処遇改善事業	0	0	422,400	0
八千代市 保育士等処遇改善臨時特例事業	0	0	0	0
千葉県 脱炭素化促進緊急対策事業補助金	0	0	0	422,400
区分小計	65,240,930	24,778,100	422,400	49,123,249
東京都保健福祉財団 借入金利息補助金	0	0	0	0
八千代市 償還利子補給金	151,000	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
区分小計	151,000	0	0	0
施設				
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
区分小計	0	0	0	0
償還				
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
区分小計	0	0	0	0
合計	65,391,930	24,778,100	422,400	49,123,249
				422,400

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

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名	繰入金の財源		金額	使用目的等
	繰入元	繰入先		
			0	
			0	
	計			

(単位:円)

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名	繰入金の財源		金額	使用目的等
	繰入元	繰入先		
南砂町保育園	本部	前期末支払資金残高	300,000	本部事務費
第二勝田保育園	本部	前期末支払資金残高	262,124	同上
第二勝田保育園	上高野学童保育所	委託費収入	1,974,494	借入金元金償還及び利息額
勝田保育園	本部	前期末支払資金残高	600,000	本部事務費
江東区朝見保育園	本部	前期末支払資金残高	300,000	同上
村上前保育園	本部	前期末支払資金残高	300,000	同上
	計		3,736,618	

(単位:円)

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

令和 6年 3月31日現在

1) 事業区分間貸付金(借入金)残高明細書

貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期		0	
		0	
小計		0	
長期		0	
		0	
小計		0	
合計		0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
本部	第二勝田保育園	62,124	本部経費
本部	江東区潮見保育園	700,000	運転資金
小計		762,124	
長期		0	
		0	
小計		0	
合計		762,124	

基本金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位: 円)

法人名	区分並びに組入れ及び取崩しの事由	各拠点区分ごとの内訳					合計
		本部	南砂町保育園	勝田保育園	第二勝田保育園	江東区潮見保育園	
前年度末残高							
第一号基本金		393,535,498	0	89,499,250	227,986,248	0	0
第二号基本金		387,966,698	0	87,159,250	224,757,448	0	0
第三号基本金		5,568,800	0	2,340,000	3,228,800	0	0
当期組入額		0	0	0	0	0	0
計		0	0	0	0	0	0
当期取崩額		0	0	0	0	0	0
計		0	0	0	0	0	0
当期組入額		0	0	0	0	0	0
計		0	0	0	0	0	0
当期取崩額		0	0	0	0	0	0
計		0	0	0	0	0	0
当期組入額		0	0	0	0	0	0
計		0	0	0	0	0	0
当期取崩額		0	0	0	0	0	0
計		0	0	0	0	0	0
当期末残高		393,535,498	0	89,499,250	227,986,248	0	0
第一号基本金		387,966,698	0	87,159,250	224,757,448	0	0
第二号基本金		5,568,800	0	2,340,000	3,228,800	0	0
第三号基本金		0	0	0	0	0	0

基本金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

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		
		村上南保育園	上高野学童保育所	
前年度末残高	393,535,498	0	0	
第一号基本金	387,966,698	0	0	
第二号基本金	5,568,800	0	0	
第三号基本金	0	0	0	
当期組入額	0	0	0	
計	0	0	0	
当期取崩額	0	0	0	
計	0	0	0	
当期組入額	0	0	0	
計	0	0	0	
当期取崩額	0	0	0	
計	0	0	0	
当期組入額	0	0	0	
計	0	0	0	
当期取崩額	0	0	0	
計	0	0	0	
当期末残高	393,535,498	0	0	
第一号基本金	387,966,698	0	0	
第二号基本金	5,568,800	0	0	
第三号基本金	0	0	0	

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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

(単位: 円)

区分並びに積立 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	南砂町保育園	勝田保育園
前期繰越額				161,091,407	0	58,822,520	39,770,323
当期	0	0	0	0	0	0	0
積立	0	0	0	0	0	0	0
立	0	0	0	0	0	0	0
額	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
当				14,402,423	0	4,698,627	2,038,975
期	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			0	0	0	0
取	特別費用の控除項目として計上する取崩額			0	0	0	0
崩	その他			0	0	0	0
額	当期取崩額合計			14,402,423	0	4,698,627	2,038,975
	当期末残高			146,688,984	0	54,123,893	37,731,348

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

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ

区分並びに積立 及び取崩しの事由	各拠点区分の内訳					
	第二勝田保育園	江東区潮見保育園	江東区潮見児童クラブ	村上南保育園	上高野学童保育所	
前期繰越額	35,537,521	0	0	18,788,279	8,172,764	
当期	0	0	0	0	0	
積立	0	0	0	0	0	
立	0	0	0	0	0	
額	0	0	0	0	0	
当期積立額合計	0	0	0	0	0	
当	2,067,008	0	0	5,118,530	479,283	
期	0	0	0	0	0	
取	0	0	0	0	0	
崩	0	0	0	0	0	
額	2,067,008	0	0	5,118,530	479,283	
当期取崩額合計	33,470,513	0	0	13,669,749	7,693,481	
当期末残高						

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 (令和5年度)

別紙3 (8)

1頁

社会福祉法人名：社会福祉法人 そのえだ
拠点区分名：本部

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(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)															
其他固定資産(有形固定資産)															
器具及び備品	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	212,939	0	212,940	0	
其他固定資産(有形固定資産)計	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	212,939	0	212,940	0	
其他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	710,900	0	710,900	0	
其他固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	710,900	0	710,900	0	
其他固定資産(その他の固定資産)															
其他固定資産計	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	923,839	0	923,840	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	923,839	0	923,840	0	

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 (令和5年度)

別紙3 (8)

1頁

社会福祉法人：社会福祉法人 そのえだ
拠点区分名：南砂町保育園

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(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	28,900,000	0	0	0	0	0	0	0	28,900,000	0	0	0	28,900,000	0	
建物	82,470,842	58,409,831	0	6,486,060	4,464,016	0	6,486,060	0	75,984,782	53,945,815	91,885,841	63,240,221	167,870,623	117,186,036	
建物(基本)	77,074,087	54,879,622	0	0	2,721,303	0	3,821,855	0	73,252,232	52,158,319	54,142,945	38,551,792	127,395,177	90,710,111	
建物付属設備(基本)	5,396,755	3,530,209	0	0	1,742,713	0	2,664,205	0	2,732,550	1,787,496	37,742,896	24,688,429	40,475,446	26,475,925	
基本財産合計	111,370,842	58,409,831	0	0	4,464,016	0	6,486,060	0	104,884,782	53,945,815	91,885,841	63,240,221	196,770,623	117,186,036	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	630,794	412,627	0	0	234,611	0	358,666	0	272,128	178,016	5,215,300	3,411,438	5,487,428	3,589,454	
車輦運搬具	160,204	2	0	0	64,995	0	64,995	0	95,209	2	384,121	206,998	479,330	207,000	
器具及び備品	189,448	60	0	0	59,311	0	59,311	0	130,137	60	18,083,766	5,249,493	18,213,903	5,249,553	
その他固定資産(有形固定資産)計	980,446	412,689	0	0	482,972	0	482,972	0	497,474	178,078	23,683,187	8,867,929	24,180,661	9,046,007	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198,000	0	198,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198,000	0	198,000	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
差入保証金	156,400	0	0	0	0	0	0	0	156,400	0	0	0	156,400	0	
その他固定資産(その他の固定資産)計	156,400	0	0	0	0	0	0	0	156,400	0	0	0	156,400	0	
その他固定資産計	1,136,846	412,689	0	0	482,972	0	482,972	0	653,874	178,078	23,881,187	8,867,929	24,535,061	9,046,007	
基本財産及びその他の固定資産計	112,507,688	58,822,520	0	0	4,698,027	0	6,969,032	0	105,538,656	54,123,893	115,767,028	72,108,150	221,305,684	126,232,043	

引当金明細書

1頁

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 その他だ
 拠点区分名 : 南砂町保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	8,323,048	7,342,369	8,323,048	0	7,342,369	
退職給付引当金	25,673,124	(1,469,930)	0	(0)	27,143,054	
計	33,996,172	8,812,299	8,323,048	0	34,485,423	

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ
拠点区分名 : 南砂町保育園

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(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
保育所施設・設備整備積立金	14,650,000	0	0	14,650,000	
計	14,650,000	0	0	14,650,000	
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	25,673,124	1,469,930	0	27,143,054	従事者共済会掛金累計額
保育所施設・設備整備積立資産	14,650,000	0	0	14,650,000	
計	40,323,124	1,469,930	0	41,793,054	

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 (令和5年度)

別紙3 (8)

1頁

社会福祉法人名：社会福祉法人 そのえだ
拠点区分名：勝田保育園

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(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	41,990,414	0	0	0	0	0	0	0	41,990,414	0	0	0	41,990,414	0	
建物	73,214,498	39,770,323	0	4,390,668	2,038,975	0	0	37,731,347	68,823,830	37,731,347	185,531,986	104,390,979	254,355,816	142,122,326	
建物(基本)	65,187,177	39,770,319	0	3,342,066	2,038,975	0	0	37,731,344	61,845,111	37,731,344	106,946,112	65,247,200	168,791,223	102,978,544	
建物付属設備(基本)	8,027,321	3	0	1,048,602	0	0	0	6,978,719	6,978,719	3	78,585,874	39,143,779	85,564,593	39,143,782	
基本財産合計	115,204,912	39,770,323	0	4,390,668	2,038,975	0	0	110,814,244	110,814,244	37,731,347	185,531,986	104,390,979	296,346,230	142,122,326	
その他固定資産(有形固定資産)															
建物	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	309,938	0	309,938	0	
建物	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	309,938	0	309,938	0	
構築物	213,889	1	0	197,423	0	0	0	16,466	16,466	1	3,585,984	685,074	3,602,450	685,075	
車輛運搬具	148,502	0	0	49,500	0	0	0	99,002	99,002	0	409,238	0	508,240	0	
器具及び備品	1,470,282	0	364,100	436,370	0	0	1	1,398,011	1,398,011	0	16,121,095	0	17,519,106	0	
有形リース資産	3,059,320	0	0	1,079,760	0	0	0	1,979,560	1,979,560	0	3,419,240	0	5,398,800	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	4,891,995	1	364,100	1,763,053	0	0	1	3,493,041	3,493,041	1	23,845,493	685,074	27,338,534	685,075	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	876,900	591,122	876,900	591,122	
その他固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	876,900	591,122	876,900	591,122	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	4,891,995	1	364,100	1,763,053	0	0	1	3,493,041	3,493,041	1	24,722,393	1,276,196	28,215,434	1,276,197	
基本財産及びその他の固定資産計	120,096,907	39,770,323	364,100	6,153,721	2,038,975	0	1	114,307,285	114,307,285	37,731,348	210,254,379	105,667,175	324,561,664	143,398,523	

引当金明細書

1頁

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 その他だ
 拠点区分名 : 勝田保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	7,327,280	7,093,053	7,327,280	0	7,093,053	
退職給付引当金	8,737,944	(438,840)	0	(0)	9,176,784	
計	16,065,224	7,531,893	7,327,280	0	16,269,837	

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ
拠点区分名 : 勝田保育園

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(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
保育所施設・設備整備積立金	43,560,000	1,200,000	0	44,760,000	
市施設整備費積立金	0	1,120,000	0	1,120,000	
計	43,560,000	2,320,000	0	45,880,000	
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	8,737,944	438,840	0	9,176,784	従事者共済会掛金累計額
保育所施設・設備整備積立資産	43,560,000	1,200,000	0	44,760,000	
市施設整備費積立資産	0	1,120,000	0	1,120,000	
計	52,297,944	2,758,840	0	55,056,784	

(単位: 円)

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 (令和5年度)

別紙3 (8)

1頁

(単位:円)

社会福祉法人名: 社会福祉法人 その他だ
拠点区分名: 第二勝田保育園

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

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	50,140,700	0	0	0	0	0	0	0	50,140,700	0	0	0	50,140,700	0	
建物	160,416,663	35,537,520	0	0	9,071,550	2,067,008	0	0	151,345,113	33,470,512	240,474,271	31,141,463	391,819,384	64,611,975	
建物(基本)	154,423,385	32,622,768	0	0	7,250,305	1,070,682	0	0	147,173,080	31,552,088	211,965,659	18,189,225	359,168,739	49,741,311	
建物付属設備(基本)	5,993,278	2,914,752	0	0	1,821,245	996,326	0	0	4,172,033	1,918,426	28,478,612	12,952,238	32,650,645	14,870,664	
基本財産合計	210,557,363	35,537,520	0	0	9,071,550	2,067,008	0	0	201,485,813	33,470,512	240,474,271	31,141,463	441,960,084	64,611,975	
その他固定資産(有形固定資産)															
建物	51,524	0	0	0	31,042	0	0	0	20,482	0	396,598	0	417,080	0	
建物	51,524	0	0	0	31,042	0	0	0	20,482	0	396,598	0	417,080	0	
構築物	2,374,618	0	0	0	546,434	0	0	0	1,828,184	0	10,355,559	0	12,183,743	0	
車輦運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	301,998	0	302,000	0	
器具及び備品	593,678	1	198,000	0	178,474	0	0	1	613,203	1	7,843,312	142,743	8,456,515	142,744	
有形リース資産	1,030,935	0	0	0	917,676	0	0	0	113,259	0	6,134,529	0	6,247,788	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	4,050,757	1	198,000	0	1,673,626	0	1	0	2,575,130	1	25,031,996	142,743	27,607,126	142,744	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利	56,946	0	0	0	21,284	0	0	0	35,662	0	282,013	0	317,675	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	894,000	324,000	894,000	324,000	
その他固定資産(無形固定資産)計	56,946	0	0	0	21,284	0	0	0	35,662	0	1,176,013	324,000	1,211,675	324,000	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	4,107,703	1	198,000	0	1,694,910	0	1	0	2,610,792	1	26,208,009	466,743	28,818,801	466,744	
基本財産及びその他の固定資産計	214,665,066	35,537,521	198,000	0	10,766,460	2,067,008	1	0	204,096,605	33,470,513	266,682,280	31,608,206	470,778,885	65,078,719	

引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ
拠点区分名 : 第二勝田保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	9,969,678	9,228,704	9,969,678	0	9,228,704	
退職給付引当金	7,017,860	(314,640)	0	(0)	7,332,500	
計	16,987,538	9,543,344	9,969,678	0	16,561,204	

(注1) 退職給付引当金の増加額及び減少額の内訳は以下のとおりである。

	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
1. 退職給付引当金 (東社協)	6,911,460	314,640	0	7,226,100
2. 退職給付引当金 (法人独自)	106,400	0	0	106,400
計	7,017,860	314,640	0	7,332,500

積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ
 拠点区分名 : 第二勝田保育園
 (自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日
 (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	2,793,300	0	0	2,793,300	
保育所施設・設備整備積立金	28,000,000	0	0	28,000,000	
計	30,793,300	0	0	30,793,300	
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	6,911,460	314,640	0	7,226,100	従事者共済会掛金累計額
人件費積立資産	2,793,300	0	0	2,793,300	
保育所施設・設備整備積立資産	28,000,000	0	0	28,000,000	
計	37,704,760	314,640	0	38,019,400	

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 (令和5年度)

別紙3 (8)

社会福祉法人名：社会福祉法人 其のえだ
 拠点区分名：江東区朝見保育園

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日 (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)															
その他固定資産(有形固定資産)															
建物	301,579	0	0	94,972	0	0	0	0	206,607	0	1,210,883	0	1,417,500	0	
建物付属設備	301,579	0	0	94,972	0	0	0	0	206,607	0	1,210,883	0	1,417,500	0	
構築物	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	10,657,498	0	10,657,500	0	
機械及び装置	926,925	0	141,900	301,581	0	0	0	0	767,244	0	1,716,360	0	2,483,604	0	
器具及び備品	5,468	0	0	5,452	0	0	0	0	16	0	2,828,039	0	2,828,055	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	1,233,974	0	141,900	402,005	0	0	0	0	973,869	0	16,412,790	0	17,386,659	0	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000	0	0	0	2,000	0	
ソフトウェア	580,800	0	0	145,200	0	0	0	0	435,600	0	290,400	0	726,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	582,800	0	0	145,200	0	0	0	0	437,600	0	290,400	0	728,000	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
差入保証金	932,500	0	380,000	0	0	0	0	0	1,312,500	0	0	0	1,312,500	0	
その他固定資産(その他の固定資産)計	932,500	0	380,000	0	0	0	0	0	1,312,500	0	0	0	1,312,500	0	
その他固定資産計	2,749,274	0	521,900	547,205	0	0	0	0	2,723,969	0	16,703,190	0	19,427,159	0	
基本財産及びその他の固定資産計	2,749,274	0	521,900	547,205	0	0	0	0	2,723,969	0	16,703,190	0	19,427,159	0	

(注) 1. 差入保証金の当期増加額は、雇児保率0903第2号通知に基づき、「土地・建物賃借料支出」勘定で処理されている。

引当金明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ
 拠点区分名 : 江東区潮見保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	9,963,576	9,435,734	9,963,576	0	9,435,734	
退職給付引当金	28,685,510	(2,213,520 55,200)	3,193,040	(0 0)	27,705,990	
計	38,649,086	11,649,254	13,156,616	0	37,141,724	

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ
 拠点区分名 : 江東区潮見保育園

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(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
都施設整備費積立金	1,066,800	0	0	1,066,800	
計	1,066,800	0	0	1,066,800	
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	28,685,510	2,213,520	3,193,040	27,705,990	従事者共済会掛金累計額
都施設整備費積立資産	1,066,800	0	0	1,066,800	
計	29,752,310	2,213,520	3,193,040	28,772,790	

(単位 : 円)

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 (令和5年度)

別紙3 (8)

1頁

社会福祉法人名：社会福祉法人 そのえだ
拠点区分名：江東区朝見学童クラブ

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日 (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)															
その他固定資産(有形固定資産)															
器具及び備品	118,031	0	0	0	24,064	0	0	0	93,967	0	50,133	0	144,100	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	118,031	0	0	0	24,064	0	0	0	93,967	0	50,133	0	144,100	0	
その他固定資産(無形固定資産)															
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	118,031	0	0	0	24,064	0	0	0	93,967	0	50,133	0	144,100	0	
基本財産及びその他の固定資産計	118,031	0	0	0	24,064	0	0	0	93,967	0	50,133	0	144,100	0	

引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ
拠点区分名 : 江東区潮見学童クラブ

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	1,200,295	1,244,101	1,200,295	0	1,244,101	
退職給付引当金	2,337,600	(151,800)	0	(55,200)	2,434,200	
計	3,537,895	1,395,901	1,200,295	55,200	3,678,301	

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ
 拠点区分名 : 江東区潮見児童クラブ
 (自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日
 (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
計	0	0	0	0	
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	2,337,600	151,800	55,200	2,434,200	従事者共済会掛金累計額
計	2,337,600	151,800	55,200	2,434,200	

(単位: 円)

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 (令和5年度)

別紙3 (8)

1頁

社会福祉法人名：社会福祉法人 そのえだ
拠点区分名：村上南保育園

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日 (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	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
建物	56,977,630	18,788,279	0	7,788,240	5,118,530	0	0	0	49,189,390	13,669,749	104,327,819	77,122,075	153,517,209	90,791,824	
建物(基本)	40,810,215	14,866,850	0	4,821,537	4,097,872	0	0	0	35,988,678	10,768,978	72,463,342	64,789,125	108,452,020	75,558,103	
建物付属設備(基本)	16,167,415	3,921,429	0	2,966,703	1,020,658	0	0	0	13,200,712	2,900,771	31,864,477	12,332,950	45,065,189	15,233,721	
基本財産合計	56,977,630	18,788,279	0	7,788,240	5,118,530	0	0	0	49,189,390	13,669,749	104,327,819	77,122,075	153,517,209	90,791,824	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	816,509	0	0	141,164	0	0	0	0	675,345	0	802,295	0	1,477,640	0	
機械及び装置	575,762	0	0	83,242	0	0	0	0	492,520	0	173,420	0	665,940	0	
車輛運搬具	92,503	0	0	46,250	0	0	0	0	46,253	0	684,747	0	731,000	0	
器具及び備品	385,475	0	400,228	232,951	0	0	1	0	553,451	0	11,317,049	0	11,870,500	0	
有形リース資産	673,920	0	5,240,400	661,340	0	0	449,280	0	4,803,700	0	436,700	0	5,240,400	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	2,544,169	0	5,641,328	1,164,947	0	0	449,281	0	6,571,269	0	13,414,211	0	19,985,480	0	
その他固定資産(無形固定資産)															
ソフトウエア	290,400	0	0	145,200	0	0	0	0	145,200	0	1,457,700	591,122	1,602,900	591,122	
その他固定資産(無形固定資産)計	290,400	0	0	145,200	0	0	0	0	145,200	0	1,457,700	591,122	1,602,900	591,122	
その他固定資産(その他の固定資産)															
差入保証金	0	0	70,000	0	0	0	0	0	70,000	0	0	0	70,000	0	
その他固定資産(その他の固定資産)計	0	0	70,000	0	0	0	0	0	70,000	0	0	0	70,000	0	
その他固定資産計	2,834,569	0	5,711,328	1,310,147	0	0	449,281	0	6,786,469	0	14,871,911	591,122	21,658,380	591,122	
基本財産及びその他の固定資産計	59,812,199	18,788,279	5,711,328	9,098,387	5,118,530	0	449,281	0	55,975,859	13,669,749	119,199,730	77,713,197	175,175,589	91,382,946	

(注) 1. 差入保証金の当期増加額は、雇児保発0903第2号通知に基づき、「土地・建物賃借料支出」勘定で処理されている。

引当金明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ
拠点区分名 : 村上南保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	7,187,644	7,328,713	7,187,644	0	7,328,713	
退職給付引当金	5,088,084	(187,128 0)	0	(0 0)	5,275,212	
計	12,275,728	7,515,841	7,187,644	0	12,603,925	

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ
 拠点区分名 : 村上南保育園

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(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
保育所施設・設備整備積立金	6,000,000	3,000,000	0	9,000,000	
計	6,000,000	3,000,000	0	9,000,000	
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	5,088,084	187,128	0	5,275,212	従事者共済会掛金累計額
保育所施設・設備整備積立資産	6,000,000	3,000,000	0	9,000,000	
計	11,088,084	3,187,128	0	14,275,212	

(単位 : 円)

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 (令和5年度)

別紙3 (8)

社会福祉法人名：社会福祉法人 そのえだ
拠点区分名：上高野学童保育所

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日 (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	26,929,448	8,172,762	0	1,577,785	479,283	0	0	0	25,351,663	7,693,479	20,511,205	6,230,679	45,862,868	13,924,158	
建物(基本)	24,451,901	7,419,371	0	730,898	221,773	0	0	0	23,721,003	7,197,598	9,501,674	2,883,049	33,222,677	10,080,647	
建物付属設備(基本)	2,477,547	753,391	0	846,887	257,510	0	0	0	1,630,660	495,881	11,009,531	3,347,630	12,640,191	3,843,511	
基本財産合計	26,929,448	8,172,762	0	1,577,785	479,283	0	0	0	25,351,663	7,693,479	20,511,205	6,230,679	45,862,868	13,924,158	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物															
器具及び備品	2,193,364	0	385,000	439,297	0	0	0	0	2,139,067	0	5,707,615	0	7,846,682	0	
有形リース資産	777,010	2	0	124,720	0	0	0	0	652,290	2	1,522,560	368,605	2,174,850	368,607	
有形リース資産	77,925	0	0	62,340	0	0	0	0	15,585	0	296,115	0	311,700	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	3,048,299	2	385,000	626,357	0	0	0	0	2,806,942	2	7,526,290	368,605	10,333,232	368,607	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利															
権利	30,003	0	0	11,210	0	0	0	0	18,793	0	148,532	0	167,325	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	30,003	0	0	11,210	0	0	0	0	18,793	0	148,532	0	167,325	0	
その他固定資産(その他の固定資産)															
その他固定資産計	3,078,302	2	385,000	637,567	0	0	0	0	2,825,735	2	7,674,822	368,605	10,500,557	368,607	
基本財産及びその他の固定資産計	30,007,750	8,172,764	385,000	2,215,352	479,283	0	0	0	28,177,398	7,693,481	28,186,027	6,599,284	56,363,425	14,292,765	

引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 そのえだ
 拠点区分名 : 上高野学童保育所

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	629,347	640,347	629,347	0	640,347	
計	629,347	640,347	629,347	0	640,347	