

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ゆうぽーと保育園拠点区分 資金収支計算書

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

社会福祉法人名 貴静会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	149,550,000	148,690,790	859,210	
	委託費収入	108,000,000	107,867,540	132,460	
	利用者等利用料収入	2,300,000	2,178,000	122,000	
	その他の事業収入	39,250,000	38,645,250	604,750	
	受取利息配当金収入	7,000	430	6,570	
	その他の収入	4,300,000	3,944,712	355,288	
	利用者等外給食費収入	1,800,000	1,732,500	67,500	
	雑収入	2,500,000	2,212,212	287,788	
	事業活動収入計(1)	153,857,000	152,635,932	1,221,068	
事業活動による収支	人件費支出	114,600,000	113,543,596	1,056,404	
	職員給料支出	72,000,000	71,633,607	366,393	
	職員賞与支出	20,000,000	19,710,195	289,805	
	非常勤職員給与支出	6,600,000	6,533,713	66,287	
	退職給付支出	1,000,000	797,300	202,700	
	法定福利費支出	15,000,000	14,868,781	131,219	
	事業費支出	11,550,000	10,925,591	624,409	
	給食費支出	5,200,000	5,188,587	11,413	
	保健衛生費支出	100,000	58,621	41,379	
	保育材料費支出	600,000	529,884	70,116	
	水道光熱費支出	2,500,000	2,137,387	362,613	
	消耗器具備品費支出	1,600,000	1,564,693	35,307	
	保険料支出	50,000	0	50,000	
	賃借料支出	1,500,000	1,446,419	53,581	
	事務費支出	26,780,000	24,801,261	1,978,739	
	福利厚生費支出	650,000	630,416	19,584	
	旅費交通費支出	200,000	129,998	70,002	
	研修研究費支出	350,000	308,126	41,874	
	事務消耗品費支出	300,000	134,921	165,079	
	印刷製本費支出	250,000	202,831	47,169	
	水道光熱費支出	400,000	267,173	132,827	
	修繕費支出	290,000	268,803	21,197	
	通信運搬費支出	530,000	521,761	8,239	
	会議費支出	150,000	77,641	72,359	
	広報費支出	300,000	105,233	194,767	
	業務委託費支出	4,500,000	4,475,945	24,055	
	手数料支出	150,000	141,845	8,155	
	保険料支出	250,000	230,300	19,700	
	賃借料支出	500,000	0	500,000	
	土地・建物賃借料支出	17,000,000	16,544,618	455,382	

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	租税公課支出	400,000	382,640	17,360	
	保守料支出	300,000	287,210	12,790	
	渉外費支出	150,000	0	150,000	
	諸会費支出	80,000	63,000	17,000	
	雑支出（事務）	30,000	28,800	1,200	
	その他の支出	1,800,000	1,732,500	67,500	
	利用者等外給食費支出	1,800,000	1,732,500	67,500	
	事業活動支出計(2)	154,730,000	151,002,948	3,727,052	
支	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△873,000	1,632,984	△2,505,984	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	504,000	504,000	0	
	施設整備等補助金収入	504,000	504,000	0	
	施設整備等収入計(4)	504,000	504,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	750,000	700,480	49,520	
	機械及び装置取得支出	600,000	562,100	37,900	
	器具及び備品取得支出	150,000	138,380	11,620	
	施設整備等支出計(5)	750,000	700,480	49,520	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△246,000	△196,480	△49,520	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	13,800	13,800	0	
	過年度損益収入	13,800	13,800	0	
	その他の活動収入計(7)	13,800	13,800	0	
	支出				
	積立資産支出	1,900,000	1,822,140	77,860	
	退職給付引当資産支出	1,900,000	1,822,140	77,860	
	拠点区分間繰入金支出	2,352,753	881,333	1,471,420	
	その他の活動支出計(8)	4,252,753	2,703,473	1,549,280	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,238,953	△2,689,673	△1,549,280	
予備費支出(10)		0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,357,953	△1,253,169	△4,104,784	

前期末支払資金残高(12)	31,182,608	31,182,608	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,824,655	29,929,439	△4,104,784	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ゆうぽーと保育園拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人名 貴静会		(単位：円)		
勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	148,690,790	145,739,345	2,951,445
	委託費収益	107,867,540	102,994,250	4,873,290
	利用者等利用料収益	2,178,000	2,073,450	104,550
	その他の事業収益	38,645,250	40,671,645	△2,026,395
	その他の収益	2,210,412	1,895,387	315,025
	その他の収益	2,210,412	1,895,387	315,025
	サービス活動収益計(1)	150,901,202	147,634,732	3,266,470
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	115,235,950	113,532,390	1,703,560
	職員給料	71,633,607	71,536,891	96,716
	職員賞与	14,643,093	13,928,193	714,900
	賞与引当金繰入	4,937,316	5,067,102	△129,786
	非常勤職員給与	6,533,713	6,941,408	△407,695
	退職給付費用	2,619,440	2,488,570	130,870
	法定福利費	14,868,781	13,570,226	1,298,555
	事業費	10,925,591	10,477,130	448,461
	給食費	5,188,587	4,246,105	942,482
	保健衛生費	58,621	263,478	△204,857
	保育材料費	529,884	748,796	△218,912
	水道光熱費	2,137,387	2,527,104	△389,717
	消耗器具備品費	1,564,693	1,198,371	366,322
	賃借料	1,446,419	1,493,276	△46,857
	事務費	24,801,261	20,343,697	4,457,564
	福利厚生費	630,416	851,757	△221,341
	旅費交通費	129,998	57,385	72,613
	研修研究費	308,126	127,314	180,812
	事務消耗品費	134,921	226,080	△91,159
	印刷製本費	202,831	191,265	11,566
	水道光熱費	267,173	315,888	△48,715
	修繕費	268,803	100,540	168,263
	通信運搬費	521,761	461,017	60,744
	会議費	77,641	89,479	△11,838
	広報費	105,233	66,000	39,233
	業務委託費	4,475,945	1,953,395	2,522,550
	手数料	141,845	129,350	12,495
	保険料	230,300	218,220	12,080
	土地・建物賃借料	16,544,618	15,209,670	1,334,948
	租税公課	382,640	120,000	262,640
	保守料	287,210	98,120	189,090
	渉外費	0	66,107	△66,107

(単位：円)

勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
サービス活動増減の部	費用	諸会費	63,000	62,110	890
		雑費（事務）	28,800	0	28,800
		減価償却費	831,257	796,819	34,438
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△117,232	△41,816	△75,416
		サービス活動費用計 (2)	151,676,827	145,108,220	6,568,607
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△775,625	2,526,512	△3,302,137
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	430	402	28
		その他のサービス活動外収益	1,734,300	1,704,960	29,340
		利用者等外給食収益	1,732,500	1,704,960	27,540
		雑収益	1,800	0	1,800
		サービス活動外収益計 (4)	1,734,730	1,705,362	29,368
	費用	その他のサービス活動外費用	1,732,500	1,704,960	27,540
		利用者等外給食費	1,732,500	1,704,960	27,540
		サービス活動外費用計 (5)	1,732,500	1,704,960	27,540
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		2,230	402	1,828
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△773,395	2,526,914	△3,300,309
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	504,000	0	504,000
		施設整備等補助金収益	504,000	0	504,000
		その他の特別収益	13,800	122,540	△108,740
		過年度収益修正益	13,800	122,540	△108,740
		特別収益計 (8)	517,800	122,540	395,260
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	504,000	978,000	△474,000
		拠点区分間繰入金費用	881,333	0	881,333
		特別費用計 (9)	1,385,333	978,000	407,333
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△867,533	△855,460	△12,073
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△1,640,928	1,671,454	△3,312,382	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		29,578,948	27,907,494	1,671,454
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		27,938,020	29,578,948	△1,640,928
	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)		27,938,020	29,578,948	△1,640,928

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ゆうぽーと保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 貴静会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	35,021,475	33,267,503	1,753,972	流動負債	10,029,352	7,151,997	2,877,355
現金預金	14,360,595	16,427,243	△2,066,648	事業未払金	1,424,241	537,267	886,974
事業未収金	12,718,210	10,159,580	2,558,630	未払費用	61,504	0	61,504
未収補助金	7,942,670	6,680,680	1,261,990	職員預り金	3,606,291	1,547,628	2,058,663
				賞与引当金	4,937,316	5,067,102	△129,786
固定資産	78,266,389	76,575,026	1,691,363	固定負債	11,987,540	10,165,400	1,822,140
基本財産	0	0	0	退職給付引当金	11,987,540	10,165,400	1,822,140
その他の固定資産	78,266,389	76,575,026	1,691,363	負債の部合計	22,016,892	17,317,397	4,699,495
構築物	2,329,382	2,696,210	△366,828	純 資 産 の 部			
機械及び装置	524,627	0	524,627	基本金	0	0	0
器具及び備品	1,146,838	1,435,414	△288,576	国庫補助金等特別積立金	1,322,952	936,184	386,768
権利	268,000	268,000	0	その他の積立金	62,010,000	62,010,000	0
ソフトウェア	2	2	0	保育所施設・設備整備積立金	62,010,000	62,010,000	0
退職給付引当資産	11,987,540	10,165,400	1,822,140	次期繰越活動増減差額	27,938,020	29,578,948	△1,640,928
保育所施設・設備整備積立資産	62,010,000	62,010,000	0	(うち当期活動増減差額)	△1,640,928	1,671,454	△3,312,382
				純資産の部合計	91,270,972	92,525,132	△1,254,160
資産の部合計	113,287,864	109,842,529	3,445,335	負債及び純資産の部合計	113,287,864	109,842,529	3,445,335

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

ゆうぽーと保育園

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		14,360,595
ゆうぽーと保育園 小口現金	62,523	
横浜銀行／普通預金		
鴨居駅前支店／1512469	13,977,212	
ゆうちょ銀行		
	320,858	
横浜銀行／定期預金		
鴨居駅前支店	2	
事業未収金		12,718,210
横浜市／保育給付費 委託費	12,718,210	
未収補助金		7,942,670
横浜市／保育給付費	2,531,760	
横浜市／保育給付費 延長保育事業	440,210	
横浜市／保育給付費 一時保育事業	104,040	
横浜市／向上支援差額分	426,000	
横浜市／保育士宿舍借り上げ支援事業補助金	4,368,000	
大和市／法外扶助費	72,660	
流動資産合計		35,021,475
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産合計		0
(2) その他の固定資産		
構築物	固定資産管理台帳参照	2,329,382
機械及び装置	固定資産管理台帳参照	524,627
器具及び備品	固定資産管理台帳参照	1,146,838
権利	社宅敷金	268,000
ソフトウェア	固定資産管理台帳参照	2
退職給付引当資産	横浜市社会福祉協議会 従事者共済会	11,987,540
保育所施設・設備整備積立資産		62,010,000
横浜銀行／普通預金		
鴨居駅前支店／1512469	12,000,000	
横浜銀行／定期預金		
鴨居駅前支店	40,010,000	
浜銀TT証券		
港北ニュータウン支店	10,000,000	
その他の固定資産合計		78,266,389
資産合計		113,287,864

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
Ⅱ. 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金		1,424,241
(株)エースプランニング／食材	257,682	
子どもの森ゆうぱーく保育園／業務委託費	257,613	
ジムオール／修繕費	252,303	
子どもの森保育園／業務委託費他	210,030	
魚儀／食材	132,686	
八五食品／食材	81,506	
TKワン／業務委託費	80,300	
ベビーランド／布団乾燥	73,278	
サンワールド／食材	36,892	
こびとのもり保育園／燃料費	12,648	
ジャクエツ／通信運搬費	11,000	
オリエンタルベーカリー／食材	10,878	
(株)町田予防衛生研究所／職員細菌検査	7,425	
未払費用		61,504
職員	61,504	
職員預り金		3,606,291
健康保険料・厚生年金	2,766,814	
源泉所得税	470,377	
住民税	369,100	
賞与引当金		4,937,316
流動負債合計		10,029,352
2. 固定負債		
退職給付引当金		11,987,540
固定負債合計		11,987,540
負債合計		22,016,892
差引純資産		91,270,972

計算書類に対する注記（ゆうぽーと保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（１）社会福祉法人会計基準を採用している。

（２）固定資産の減価償却の方法

- ・ 定額法

（３）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金

期末在籍者の退職金の支給に備える為、社会福祉法人 横浜市社会福祉協議会従事者共済会の主宰する退職共済制度に加入しており、掛け金として支出した累計額と同額を引当金に計上している。

- ・ 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

（４）消費税等の会計処理

- ・ 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

（５）リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

- ・ 引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

- ・ 該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・ 全常勤職員について、横浜市社会福祉協議会従事者共済会の主宰する退職共済制度に加入している

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

- ・ 当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

ゆうぽーと保育園拠点財務諸表（第１号の４様式、第２号の４様式、第３号の４様式）
尚、拠点区分におけるサービス区分は設定していない。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

- ・ 該当なし

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

- ・ 国庫補助金等により取得した資産の減価償却に対応するため、国庫補助金等特別積立金117,232円の取崩しを行った。

7. 担保に供している資産

・該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

・固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
小 計	0	0	0
その他の固定資産			
構築物	3,335,624	1,006,242	2,329,382
機械及び装置	562,100	37,473	524,627
器具及び備品	8,621,870	7,475,032	1,146,838
ソフトウェア	1,189,000	1,188,998	2
小 計	13,708,594	9,707,745	4,000,849
合 計	13,708,594	9,707,745	4,000,849

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	12,718,210	0	12,718,210
未収補助金	7,942,670	0	7,942,670
合 計	20,660,880	0	20,660,880

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

	帳簿価額	時価	評価損益
保育所施設・設備積立資産	10,000,000	10,000,000	0
合 計	10,000,000	10,000,000	0

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

12. その他の社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 貴静会
拠点区分 ゆうぽーと保育園

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	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	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額
その他の固定資産（有形固定資産）																
構築物	2,696,210	592,284	0	0	366,828	47,432	0	0	2,329,382	544,852	1,006,242	71,148	3,335,624	616,000		
その他（機器備品等）	1,435,414	343,900	700,480	504,000	464,429	69,800	0	0	1,671,465	778,100	7,512,505	1,113,309	9,183,970	1,891,409		
その他の固定資産（有形固定資産）計	4,131,624	936,184	700,480	504,000	831,257	117,232	0	0	4,000,847	1,322,952	8,518,747	1,184,457	12,519,594	2,507,409		
その他の固定資産（無形固定資産）																
ソフト等	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	1,188,998	1,000,000	1,189,000	1,000,000		
その他の固定資産（無形固定資産）計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	1,188,998	1,000,000	1,189,000	1,000,000		
その他の固定資産計	4,131,626	936,184	700,480	504,000	831,257	117,232	0	0	4,000,849	1,322,952	9,707,745	2,184,457	13,708,594	3,507,409		
基本財産及びその他の固定資産計	4,131,626	936,184	700,480	504,000	831,257	117,232	0	0	4,000,849	1,322,952	9,707,745	2,184,457	13,708,594	3,507,409		
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0		0		0								
差 引		936,184		504,000		117,232		0								

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 貴静会
ゆうぽーと保育園拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,067,102	4,937,316 ()	5,067,102	()	4,937,316	
退職給付引当金	10,165,400	1,822,140 ()	0	()	11,987,540	
		()		()	0	
計	15,232,502	6,759,456 (0)	5,067,102	0 (0)	16,924,856	

(注)

- 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 貴静会
ゆうぽーと保育園拠点区分

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当金	10,165,400	1,822,140	0	11,987,540	退職給付引当資産に対応
保育所施設・設備整備積立金	62,010,000	0	0	62,010,000	保育所施設・設備整備積立資産に対応
計	72,175,400	1,822,140	0	73,997,540	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	10,165,400	1,822,140	0	11,987,540	退職給付引当金に対応
保育所施設・設備整備積立資産	62,010,000	0	0	62,010,000	保育所施設・設備整備積立金に対応
計	72,175,400	1,822,140	0	73,997,540	

- (注)
- 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
 - 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。