

令和6年度

令和 6年 4月 1日から
令和 7年 3月31日まで

計算書類

東京都江戸川区3丁目8

社会福祉法人ルンビニー福祉会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	[240,400,000]	[243,551,240]	[△ 3,151,240]	
	借入金利息補助金収入	[230,000]	[229,320]	[680]	
	受取利息配当金収入	[15,000]	[29,659]	[△ 14,659]	
	その他の収入	[3,800,000]	[3,736,510]	[63,490]	
	事業活動収入計(1)	[244,445,000]	[247,546,729]	[△ 3,101,729]	
	支出				
	人件費支出	[164,967,751]	[166,285,434]	[△ 1,317,683]	
	事業費支出	[26,549,699]	[25,574,076]	[975,623]	
	事務費支出	[32,710,550]	[32,094,567]	[615,983]	
施設整備等による収支	支払利息支出	[680,000]	[677,485]	[2,515]	
	その他の支出	[5,017,000]	[5,007,570]	[9,430]	
	事業活動支出計(2)	[229,925,000]	[229,639,132]	[285,868]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[14,520,000]	[17,907,597]	[△ 3,387,597]	
	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]	
その他の活動による収支	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	[7,520,000]	[7,520,000]	[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)	[7,520,000]	[7,520,000]	[0]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 7,520,000]	[△ 7,520,000]	[0]	
	収入				
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[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]	
	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]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
予備費支出(10)	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[7,000,000]	[7,000,000]	[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)	[7,000,000]	[7,000,000]	[0]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 7,000,000]	[△ 7,000,000]	[0]	
	予備費支出(10)	[0]		[0]	
		[0]			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[0]	[3,387,597]	[△ 3,387,597]	
	前期末支払資金残高(12)	0	27,943,983	△ 27,943,983	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	[0]	[31,331,580]	[△ 31,331,580]	

ルンビニー保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	[240,400,000]	[243,551,240]	[△ 3,151,240]	
	委託費収入	146,000,000	148,204,350	△ 2,204,350	
	委託費収入	146,000,000	148,204,350	△ 2,204,350	
	利用者等利用料収入	350,000	287,152	62,848	
	利用者等利用料収入(一般)	350,000	287,152	62,848	
	その他の事業収入	94,050,000	95,059,738	△ 1,009,738	
	補助金事業収入(公費)	93,000,000	93,959,762	△ 959,762	
	補助金事業収入(一般)	1,050,000	1,099,976	△ 49,976	
	借入金利息補助金収入	[230,000]	[229,320]	[680]	
	受取利息配当金収入	[15,000]	[29,659]	[△ 14,659]	
	その他の収入	[3,800,000]	[3,736,510]	[63,490]	
	利用者等外給食費収入	2,900,000	2,890,570	9,430	
	雑収入	900,000	845,940	54,060	
	事業活動収入計(1)	[244,445,000]	[247,546,729]	[△ 3,101,729]	
	支出				
	人件費支出	[164,967,751]	[166,285,434]	[△ 1,317,683]	
	役員報酬支出	150,000	128,160	21,840	
	職員給料支出	79,272,700	79,029,654	243,046	
	職員賞与支出	21,920,100	22,062,309	△ 142,209	
	非常勤職員給与支出	46,456,100	46,532,380	△ 76,280	
	退職給付支出	1,319,500	1,319,500	0	
	法定福利費支出	15,849,351	17,213,431	△ 1,364,080	
	事業費支出	[26,549,699]	[25,574,076]	[975,623]	
	給食費支出	13,139,699	12,311,896	827,803	
	保健衛生費支出	50,000	3,780	46,220	
	保育材料費支出	500,000	254,980	245,020	
	水道光熱費支出	4,950,000	5,313,640	△ 363,640	
	消耗器具備品費支出	4,500,000	4,450,535	49,465	
	保険料支出	110,000	101,145	8,855	
	賃借料支出	800,000	777,890	22,110	
	教育指導費支出	2,500,000	2,360,210	139,790	
	事務費支出	[32,710,550]	[32,094,567]	[615,983]	
	福利厚生費支出	7,800,000	7,693,474	106,526	
	旅費交通費支出	200,000	17,318	182,682	
	研修研究費支出	700,000	654,567	45,433	
	事務消耗品費支出	600,000	608,677	△ 8,677	
	印刷製本費支出	1,500,000	1,439,733	60,267	
	修繕費支出	1,400,000	1,377,046	22,954	
	通信運搬費支出	530,000	572,957	△ 42,957	
	会議費支出	100,000	67,500	32,500	
	広報費支出	230,000	225,346	4,654	
	業務委託費支出	5,800,000	5,800,583	△ 583	
	手数料支出	320,550	304,309	16,241	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出				
	保険料支出	470,000	449,860	20,140	
	賃借料支出	5,250,000	5,296,352	△ 46,352	
	土地・建物賃借料支出	7,150,000	6,987,400	162,600	
	保守料支出	60,000	54,560	5,440	
	諸会費支出	400,000	357,380	42,620	
	雑支出	200,000	187,505	12,495	
	支払利息支出	[680,000]	[677,485]	[2,515]	
	その他の支出	[5,017,000]	[5,007,570]	[9,430]	
	利用者等外給食費支出	2,900,000	2,890,570	9,430	
	雑支出	2,117,000	2,117,000	0	
	事業活動支出計(2)	[229,925,000]	[229,639,132]	[285,868]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[14,520,000]	[17,907,597]	[△ 3,387,597]	
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	[7,520,000]	[7,520,000]	[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)	[7,520,000]	[7,520,000]	[0]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 7,520,000]	[△ 7,520,000]	[0]	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[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]	
	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]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[7,000,000]	[7,000,000]	[0]	
	人件費積立資産支出	7,000,000	7,000,000	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)	[7,000,000]	[7,000,000]	[0]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 7,000,000]	[△ 7,000,000]	[0]	
	予備費支出(10)	[0]		[0]	
		[0]			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[0]	[3,387,597]	[△ 3,387,597]	
	前期末支払資金残高(12)	0	27,943,983	△ 27,943,983	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	[0]	[31,331,580]	[△ 31,331,580]	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)－(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	[243, 551, 240]	[226, 683, 172]	[16, 868, 068]
		その他の収益	[0]	[0]	[0]
		サービス活動収益計 (1)	[243, 551, 240]	[226, 683, 172]	[16, 868, 068]
	費用	人件費	[172, 035, 434]	[163, 505, 281]	[8, 530, 153]
		事業費	[25, 574, 076]	[24, 673, 573]	[900, 503]
		事務費	[32, 094, 567]	[34, 121, 210]	[△ 2, 026, 643]
		減価償却費	[8, 951, 893]	[9, 245, 441]	[△ 293, 548]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4, 456, 407]	[△ 4, 456, 407]	[0]
		その他の費用	[0]	[0]	[0]
サービス活動費用計 (2)		[234, 199, 563]	[227, 089, 098]	[7, 110, 465]	
サービス活動増減差額 (3)＝(1)－(2)		[9, 351, 677]	[△ 405, 926]	[9, 757, 603]	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	[229, 320]	[251, 784]	[△ 22, 464]
		受取利息配当金収益	[29, 659]	[594]	[29, 065]
		有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外収益	[3, 736, 510]	[3, 845, 180]	[△ 108, 670]
		サービス活動外収益計 (4)	[3, 995, 489]	[4, 097, 558]	[△ 102, 069]
	費用	支払利息	[677, 485]	[702, 709]	[△ 25, 224]
		有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外費用	[5, 007, 570]	[4, 428, 100]	[579, 470]
		サービス活動外費用計 (5)	[5, 685, 055]	[5, 130, 809]	[554, 246]
サービス活動外増減差額 (6)＝(4)－(5)		[△ 1, 689, 566]	[△ 1, 033, 251]	[△ 656, 315]	
経常増減差額 (7)＝(3)＋(6)		[7, 662, 111]	[△ 1, 439, 177]	[9, 101, 288]	
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]
		固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
		特別収益計 (8)	[0]	[0]	[0]
	費用	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却損・処分損	[71, 843]	[32, 581]	[39, 262]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
		特別費用計 (9)	[71, 843]	[32, 581]	[39, 262]
		特別増減差額 (10)＝(8)－(9)	[△ 71, 843]	[△ 32, 581]	[△ 39, 262]
	当期活動増減差額 (11)＝(7)＋(10)		[7, 590, 268]	[△ 1, 471, 758]	[9, 062, 026]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		33, 320, 681	34, 792, 439	△ 1, 471, 758
	当期末繰越活動増減差額 (13)＝(11)＋(12)		[40, 910, 949]	[33, 320, 681]	[7, 590, 268]
	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)		7, 000, 000	0	7, 000, 000
	次期繰越活動増減差額 (17)＝(13)＋(14)＋(15)－(16)		33, 910, 949	33, 320, 681	590, 268

ルンビニー保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)－(B)
収益		保育事業収益	[243, 551, 240]	[226, 683, 172]	[16, 868, 068]
		委託費収益	148, 204, 350	134, 317, 530	13, 886, 820
		委託費収益	148, 204, 350	134, 317, 530	13, 886, 820
		利用者等利用料収益	287, 152	0	287, 152
		利用者等利用料収益（一般）	287, 152	0	287, 152
		その他の事業収益	95, 059, 738	92, 365, 642	2, 694, 096
		補助金事業収益（公費）	93, 959, 762	91, 717, 742	2, 242, 020
		補助金事業収益（一般）	1, 099, 976	647, 900	452, 076
		その他の収益	[0]	[0]	[0]
		サービス活動収益計(1)	[243, 551, 240]	[226, 683, 172]	[16, 868, 068]
サービス活動増減の部	費用	人件費	[172, 035, 434]	[163, 505, 281]	[8, 530, 153]
		役員報酬	128, 160	288, 840	△ 160, 680
		職員給料	79, 029, 654	81, 704, 962	△ 2, 675, 308
		職員賞与	27, 812, 309	21, 154, 500	6, 657, 809
		非常勤職員給与	46, 532, 380	43, 881, 673	2, 650, 707
		退職給付費用	1, 319, 500	1, 246, 000	73, 500
		(退職給付費用)	(1, 319, 500)	(1, 246, 000)	(73, 500)
		法定福利費	17, 213, 431	15, 229, 306	1, 984, 125
		事業費	[25, 574, 076]	[24, 673, 573]	[900, 503]
		給食費	12, 311, 896	12, 872, 749	△ 560, 853
		保健衛生費	3, 780	30, 845	△ 27, 065
		保育材料費	254, 980	355, 712	△ 100, 732
		水道光熱費	5, 313, 640	3, 793, 641	1, 519, 999
		消耗器具備品費	4, 450, 535	4, 947, 041	△ 496, 506
		保険料	101, 145	60, 620	40, 525
		賃借料	777, 890	668, 440	109, 450
		教育指導費	2, 360, 210	1, 944, 525	415, 685
		事務費	[32, 094, 567]	[34, 121, 210]	[△ 2, 026, 643]
		福利厚生費	7, 693, 474	6, 933, 250	760, 224
		旅費交通費	17, 318	166, 520	△ 149, 202
		研修研究費	654, 567	486, 054	168, 513
		事務消耗品費	608, 677	550, 799	57, 878
		印刷製本費	1, 439, 733	1, 248, 599	191, 134
		修繕費	1, 377, 046	221, 079	1, 155, 967
		通信運搬費	572, 957	394, 176	178, 781
		会議費	67, 500	320, 089	△ 252, 589
		広報費	225, 346	222, 863	2, 483
		業務委託費	5, 800, 583	7, 422, 737	△ 1, 622, 154
		手数料	304, 309	336, 303	△ 31, 994
		保険料	449, 860	489, 260	△ 39, 400
		賃借料	5, 296, 352	6, 590, 499	△ 1, 294, 147
		土地・建物賃借料	6, 987, 400	8, 268, 782	△ 1, 281, 382
		保守料	54, 560	0	54, 560
		諸会費	357, 380	391, 400	△ 34, 020
		雑費	187, 505	78, 800	108, 705
		減価償却費	[8, 951, 893]	[9, 245, 441]	[△ 293, 548]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4, 456, 407]	[△ 4, 456, 407]	[0]
		その他の費用	[0]	[0]	[0]
			サービス活動費用計(2)	[234, 199, 563]	[227, 089, 098]

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)－(B)	
	サービス活動増減差額 (3)＝(1)－(2)	[9,351,677]	[△ 405,926]	[9,757,603]	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	[229,320]	[251,784]	[△ 22,464]
		受取利息配当金収益	[29,659]	[594]	[29,065]
		有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外収益	[3,736,510]	[3,845,180]	[△ 108,670]
		利用者等外給食収益	2,890,570	2,853,100	37,470
		雑収益	845,940	992,080	△ 146,140
	サービス活動外収益計 (4)		[3,995,489]	[4,097,558]	[△ 102,069]
	費用	支払利息	[677,485]	[702,709]	[△ 25,224]
		有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
		積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外費用	[5,007,570]	[4,428,100]	[579,470]
		利用者等外給食費	2,890,570	2,853,100	37,470
		雑損失	2,117,000	1,575,000	542,000
	サービス活動外費用計 (5)		[5,685,055]	[5,130,809]	[554,246]
サービス活動外増減差額 (6)＝(4)－(5)		[△ 1,689,566]	[△ 1,033,251]	[△ 656,315]	
経常増減差額 (7)＝(3)＋(6)		[7,662,111]	[△ 1,439,177]	[9,101,288]	
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]
		固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
		特別収益計 (8)	[0]	[0]	[0]
	費用	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却損・処分損	[71,843]	[32,581]	[39,262]
		固定資産除却損	71,843	32,581	39,262
		国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
特別費用計 (9)		[71,843]	[32,581]	[39,262]	
特別増減差額 (10)＝(8)－(9)		[△ 71,843]	[△ 32,581]	[△ 39,262]	
当期活動増減差額 (11)＝(7)＋(10)		[7,590,268]	[△ 1,471,758]	[9,062,026]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		33,320,681	34,792,439	△ 1,471,758
	当期末繰越活動増減差額 (13)＝(11)＋(12)		[40,910,949]	[33,320,681]	[7,590,268]
	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)		7,000,000	0	7,000,000
	人件費積立金積立額		7,000,000	0	7,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)＝(13)＋(14)＋(15)－(16)		33,910,949	33,320,681	590,268

法人単位貸借対照表

令和 7 年 3 月31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	38,083,028	36,344,180	1,738,848	流動負債	[20,021,448]	[15,920,197]	[4,101,251]
現金預金	25,126,172	29,907,348	△ 4,781,176	事業未払金	5,505,213	7,636,411	△ 2,131,198
事業未収金	8,832,890	3,713,610	5,119,280	1年以内返済予定設			
未収補助金	3,746,746	1,676,523	2,070,223	備資金借入金	7,520,000	7,520,000	0
立替金	377,220	1,046,699	△ 669,479	職員預り金	1,246,235	763,786	482,449
固定資産	[288,124,186]	[290,147,922]	[△ 2,023,736]	賞与引当金	5,750,000	0	5,750,000
基本財産	[252,811,874]	[260,589,375]	[△ 7,777,501]	固定負債	[65,840,000]	[73,360,000]	[△ 7,520,000]
建物	252,811,874	260,589,375	△ 7,777,501	設備資金借入金	65,840,000	73,360,000	△ 7,520,000
その他の固定資産	[35,312,312]	[29,558,547]	[5,753,765]	負債の部合計	[85,861,448]	[89,280,197]	[△ 3,418,749]
構築物	762,898	873,428	△ 110,530	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,549,414	3,685,119	△ 1,135,705	基本金	[16,434,894]	[16,434,894]	[0]
人件費積立資産	13,000,000	6,000,000	7,000,000	国庫補助金等特別積立金	[157,999,923]	[162,456,330]	[△ 4,456,407]
修繕積立資産	8,000,000	8,000,000	0	その他の積立金	[32,000,000]	[25,000,000]	[7,000,000]
保育所施設・設備整				人件費積立金	13,000,000	6,000,000	7,000,000
備積立資産	11,000,000	11,000,000	0	修繕積立金	8,000,000	8,000,000	0
				保育所施設・設備整			
				備積立金	11,000,000	11,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	[33,910,949]	[33,320,681]	[590,268]
				(うち当期活動増減差額)	7,590,268	△ 1,471,758	9,062,026
				純資産の部合計	[240,345,766]	[237,211,905]	[3,133,861]
資産の部合計	326,207,214	326,492,102	△ 284,888	負債及び純資産の部合計	326,207,214	326,492,102	△ 284,888

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。
 - ・退職給与引当金－独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度による給付金を退職金としている為、退職給付引当金は計上していない。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(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) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業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)
当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア ルンビニー保育園拠点区分（社会福祉事業）
「ルンビニー保育園」
「本部」

6. 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	260,589,375	0	7,777,501	252,811,874
合計	260,589,375	0	7,777,501	252,811,874

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 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）	252,811,874	円
計	252,811,874	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）	53,360,000	円
計	53,360,000	円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	329,782,464	76,970,590	252,811,874
構築物	1,649,729	886,831	762,898
器具及び備品	12,924,214	10,374,800	2,549,414
合計	344,356,407	88,232,221	256,124,186

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

ルンビニー保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	38,083,028	36,344,180	1,738,848	流動負債	[20,021,448]	[15,920,197]	[4,101,251]
現金預金	25,126,172	29,907,348	△ 4,781,176	事業未払金	5,505,213	7,636,411	△ 2,131,198
事業未収金	8,832,890	3,713,610	5,119,280	1年以内返済予定設			
未収補助金	3,746,746	1,676,523	2,070,223	備資金借入金	7,520,000	7,520,000	0
立替金	377,220	1,046,699	△ 669,479	職員預り金	1,246,235	763,786	482,449
固定資産	[288,124,186]	[290,147,922]	[△ 2,023,736]	賞与引当金	5,750,000	0	5,750,000
基本財産	[252,811,874]	[260,589,375]	[△ 7,777,501]	固定負債	[65,840,000]	[73,360,000]	[△ 7,520,000]
建物	252,811,874	260,589,375	△ 7,777,501	設備資金借入金	65,840,000	73,360,000	△ 7,520,000
その他の固定資産	[35,312,312]	[29,558,547]	[5,753,765]	負債の部合計	[85,861,448]	[89,280,197]	[△ 3,418,749]
構築物	762,898	873,428	△ 110,530	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,549,414	3,685,119	△ 1,135,705	基本金	[16,434,894]	[16,434,894]	[0]
人件費積立資産	13,000,000	6,000,000	7,000,000	国庫補助金等特別積立金	[157,999,923]	[162,456,330]	[△ 4,456,407]
修繕積立資産	8,000,000	8,000,000	0	その他の積立金	[32,000,000]	[25,000,000]	[7,000,000]
保育所施設・設備整				人件費積立金	13,000,000	6,000,000	7,000,000
備積立資産	11,000,000	11,000,000	0	修繕積立金	8,000,000	8,000,000	0
				保育所施設・設備整			
				備積立金	11,000,000	11,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	[33,910,949]	[33,320,681]	[590,268]
				(うち当期活動増減差額)	7,590,268	△ 1,471,758	9,062,026
				純資産の部合計	[240,345,766]	[237,211,905]	[3,133,861]
資産の部合計	326,207,214	326,492,102	△ 284,888	負債及び純資産の部合計	326,207,214	326,492,102	△ 284,888

計算書類に対する注記（ルンビニー保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金一職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。
 - ・退職給与引当金一独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度による給付金を退職金としている為、退職給付引当金は計上していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ルンビニー保育園拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）
 - ア ルンビニー保育園拠点
 - イ 本部
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	260,589,375	0	7,777,501	252,811,874
合計	260,589,375	0	7,777,501	252,811,874

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	252,811,874 円
計	252,811,874 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）	53,360,000 円
計	53,360,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	329,782,464	76,970,590	252,811,874
構築物	1,649,729	886,831	762,898
器具及び備品	12,924,214	10,374,800	2,549,414
合計	344,356,407	88,232,221	256,124,186

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

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし