

令和 7 年度

令和 7 年 4 月 1 日から
令和 8 年 3 月 3 1 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 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	[257, 200, 000]	[253, 234, 157]	[3, 965, 843]	
	借入金利息補助金収入	[220, 000]	[206, 856]	[13, 144]	
	受取利息配当金収入	[135, 000]	[129, 836]	[5, 164]	
	その他の収入	[3, 000, 000]	[2, 898, 640]	[101, 360]	
	事業活動収入計 (1)	[260, 555, 000]	[256, 469, 489]	[4, 085, 511]	
	支出				
	人件費支出	[178, 604, 450]	[178, 368, 472]	[235, 978]	
	事業費支出	[30, 050, 000]	[27, 884, 818]	[2, 165, 182]	
	事務費支出	[34, 720, 550]	[32, 251, 569]	[2, 468, 981]	
	支払利息支出	[660, 000]	[652, 261]	[7, 739]	
	その他の支出	[4, 700, 000]	[4, 601, 462]	[98, 538]	
	事業活動支出計 (2)	[248, 735, 000]	[243, 758, 582]	[4, 976, 418]	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	[11, 820, 000]	[12, 710, 907]	[△ 890, 907]	
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	[1, 300, 000]	[1, 287, 352]	[12, 648]	
	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)	[8, 820, 000]	[8, 807, 352]	[12, 648]	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	[△ 8, 820, 000]	[△ 8, 807, 352]	[△ 12, 648]	
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	[3, 000, 000]	[3, 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)	[3, 000, 000]	[3, 000, 000]	[0]	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	[△ 3, 000, 000]	[△ 3, 000, 000]	[0]	
予備費支出 (10)		[0]		[0]	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[0]	[903, 555]	[△ 903, 555]	
前期末支払資金残高 (12)		0	31, 331, 580	△ 31, 331, 580	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		[0]	[32, 235, 135]	[△ 32, 235, 135]	

ルンビニー保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	[257, 200, 000]	[253, 234, 157]	[3, 965, 843]	
	委託費収入	159, 000, 000	156, 366, 830	2, 633, 170	
	委託費収入	159, 000, 000	156, 366, 830	2, 633, 170	
	利用者等利用料収入	350, 000	320, 792	29, 208	
	利用者等利用料収入 (一般)	350, 000	320, 792	29, 208	
	その他の事業収入	97, 850, 000	96, 546, 535	1, 303, 465	
	補助金事業収入 (公費)	97, 000, 000	95, 980, 885	1, 019, 115	
	補助金事業収入 (一般)	850, 000	565, 650	284, 350	
	借入金利息補助金収入	[220, 000]	[206, 856]	[13, 144]	
	受取利息配当金収入	[135, 000]	[129, 836]	[5, 164]	
	その他の収入	[3, 000, 000]	[2, 898, 640]	[101, 360]	
	利用者等外給食費収入	2, 900, 000	2, 848, 640	51, 360	
	雑収入	100, 000	50, 000	50, 000	
	事業活動収入計 (1)	[260, 555, 000]	[256, 469, 489]	[4, 085, 511]	
	支出				
	人件費支出	[178, 604, 450]	[178, 368, 472]	[235, 978]	
	役員報酬支出	150, 000	138, 840	11, 160	
	職員給料支出	88, 500, 000	88, 412, 301	87, 699	
	職員賞与支出	24, 800, 000	24, 764, 220	35, 780	
	非常勤職員給与支出	44, 350, 000	44, 313, 780	36, 220	
	退職給付支出	1, 330, 000	1, 330, 000	0	
	法定福利費支出	19, 474, 450	19, 409, 331	65, 119	
	事業費支出	[30, 050, 000]	[27, 884, 818]	[2, 165, 182]	
	給食費支出	15, 000, 000	14, 665, 982	334, 018	
	保育材料費支出	400, 000	105, 419	294, 581	
	水道光熱費支出	6, 040, 000	5, 955, 528	84, 472	
	消耗器具備品費支出	4, 500, 000	3, 124, 902	1, 375, 098	
	保険料支出	110, 000	83, 730	26, 270	
	賃借料支出	1, 000, 000	987, 990	12, 010	
	教育指導費支出	3, 000, 000	2, 961, 267	38, 733	
	事務費支出	[34, 720, 550]	[32, 251, 569]	[2, 468, 981]	
	福利厚生費支出	8, 000, 000	7, 225, 746	774, 254	
	旅費交通費支出	60, 000	24, 100	35, 900	
	研修研究費支出	600, 000	572, 855	27, 145	
	事務消耗品費支出	2, 100, 000	2, 050, 563	49, 437	
	印刷製本費支出	1, 700, 000	1, 684, 843	15, 157	
	修繕費支出	1, 300, 000	1, 119, 580	180, 420	
	通信運搬費支出	500, 000	359, 295	140, 705	
	会議費支出	240, 000	109, 500	130, 500	
	広報費支出	230, 000	220, 000	10, 000	
	業務委託費支出	6, 000, 000	5, 911, 448	88, 552	
	手数料支出	320, 550	299, 365	21, 185	
	保険料支出	490, 000	477, 610	12, 390	

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	賃借料支出	5,600,000	5,471,009	128,991	
		土地・建物賃借料支出	6,900,000	6,113,639	786,361	
		渉外費支出	180,000	163,456	16,544	
		諸会費支出	400,000	397,860	2,140	
		雑支出	100,000	50,700	49,300	
		支払利息支出	[660,000]	[652,261]	[7,739]	
		その他の支出	[4,700,000]	[4,601,462]	[98,538]	
		利用者等外給食費支出	2,900,000	2,848,640	51,360	
		雑支出	1,800,000	1,752,822	47,178	
	事業活動支出計(2)		[248,735,000]	[243,758,582]	[4,976,418]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[11,820,000]	[12,710,907]	[△ 890,907]		
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	[1,300,000]	[1,287,352]	[12,648]	
		器具及び備品取得支出	1,300,000	1,287,352	12,648	
		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)		[8,820,000]	[8,807,352]	[12,648]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 8,820,000]	[△ 8,807,352]	[△ 12,648]		
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	[3,000,000]	[3,000,000]	[0]	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000	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)		[3,000,000]	[3,000,000]	[0]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 3,000,000]	[△ 3,000,000]	[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]	[903,555]	[△ 903,555]		
前期末支払資金残高(12)		0	31,331,580	△ 31,331,580		
当期末支払資金残高(11)+(12)		[0]	[32,235,135]	[△ 32,235,135]		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	[253, 234, 157]	[243, 551, 240]	[9, 682, 917]
		その他の収益	[0]	[0]	[0]
		サービス活動収益計 (1)	[253, 234, 157]	[243, 551, 240]	[9, 682, 917]
	費用	人件費	[183, 473, 472]	[172, 035, 434]	[11, 438, 038]
		事業費	[27, 884, 818]	[25, 574, 076]	[2, 310, 742]
		事務費	[32, 251, 569]	[32, 094, 567]	[157, 002]
		減価償却費	[8, 845, 097]	[8, 951, 893]	[△ 106, 796]
		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)		[247, 998, 549]	[234, 199, 563]	[13, 798, 986]	
サービス活動増減差額 (3)＝(1)－(2)		[5, 235, 608]	[9, 351, 677]	[△ 4, 116, 069]	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	[206, 856]	[229, 320]	[△ 22, 464]
		受取利息配当金収益	[129, 836]	[29, 659]	[100, 177]
		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	[2, 898, 640]	[3, 736, 510]	[△ 837, 870]
		サービス活動外収益計 (4)	[3, 235, 332]	[3, 995, 489]	[△ 760, 157]
	費用	支払利息	[652, 261]	[677, 485]	[△ 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	[4, 601, 462]	[5, 007, 570]	[△ 406, 108]
		サービス活動外費用計 (5)	[5, 253, 723]	[5, 685, 055]	[△ 431, 332]
サービス活動外増減差額 (6)＝(4)－(5)		[△ 2, 018, 391]	[△ 1, 689, 566]	[△ 328, 825]	
経常増減差額 (7)＝(3)＋(6)		[3, 217, 217]	[7, 662, 111]	[△ 4, 444, 894]	
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	[0]	[71, 843]	[△ 71, 843]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
		特別費用計 (9)	[0]	[71, 843]	[△ 71, 843]
		特別増減差額 (10)＝(8)－(9)	[0]	[△ 71, 843]	[71, 843]
	当期活動増減差額 (11)＝(7)＋(10)		[3, 217, 217]	[7, 590, 268]	[△ 4, 373, 051]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		33, 910, 949	33, 320, 681	590, 268
	当期末繰越活動増減差額 (13)＝(11)＋(12)		[37, 128, 166]	[40, 910, 949]	[△ 3, 782, 783]
	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	7, 000, 000	△ 4, 000, 000
	次期繰越活動増減差額 (17)＝(13)＋(14)＋(15)－(16)		34, 128, 166	33, 910, 949	217, 217

ルンビニー保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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	[253,234,157]	[243,551,240]	[9,682,917]
	委託費収益	156,366,830	148,204,350	8,162,480
	委託費収益	156,366,830	148,204,350	8,162,480
	利用者等利用料収益	320,792	287,152	33,640
	利用者等利用料収益(一般)	320,792	287,152	33,640
	その他の事業収益	96,546,535	95,059,738	1,486,797
	補助金事業収益(公費)	95,980,885	93,959,762	2,021,123
	補助金事業収益(一般)	565,650	1,099,976	△ 534,326
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[253,234,157]	[243,551,240]	[9,682,917]
サービス活動増減の部	人件費	[183,473,472]	[172,035,434]	[11,438,038]
	役員報酬	138,840	128,160	10,680
	職員給料	88,412,301	79,029,654	9,382,647
	職員賞与	19,014,220	22,062,309	△ 3,048,089
	賞与引当金繰入	10,855,000	5,750,000	5,105,000
	非常勤職員給与	44,313,780	46,532,380	△ 2,218,600
	退職給付費用	1,330,000	1,319,500	10,500
	(退職給付費用)	(1,330,000)	(1,319,500)	(10,500)
	法定福利費	19,409,331	17,213,431	2,195,900
	事業費	[27,884,818]	[25,574,076]	[2,310,742]
	給食費	14,665,982	12,311,896	2,354,086
	保健衛生費	0	3,780	△ 3,780
	保育材料費	105,419	254,980	△ 149,561
	水道光熱費	5,955,528	5,313,640	641,888
	消耗器具備品費	3,124,902	4,450,535	△ 1,325,633
	保険料	83,730	101,145	△ 17,415
	賃借料	987,990	777,890	210,100
	教育指導費	2,961,267	2,360,210	601,057
	事務費	[32,251,569]	[32,094,567]	[157,002]
	福利厚生費	7,225,746	7,693,474	△ 467,728
	旅費交通費	24,100	17,318	6,782
	研修研究費	572,855	654,567	△ 81,712
	事務消耗品費	2,050,563	608,677	1,441,886
	印刷製本費	1,684,843	1,439,733	245,110
	修繕費	1,119,580	1,377,046	△ 257,466
	通信運搬費	359,295	572,957	△ 213,662
	会議費	109,500	67,500	42,000
	広報費	220,000	225,346	△ 5,346
	業務委託費	5,911,448	5,800,583	110,865
	手数料	299,365	304,309	△ 4,944
	保険料	477,610	449,860	27,750
	賃借料	5,471,009	5,296,352	174,657
	土地・建物賃借料	6,113,639	6,987,400	△ 873,761
	保守料	0	54,560	△ 54,560
	渉外費	163,456	0	163,456
	諸会費	397,860	357,380	40,480
	雑費	50,700	187,505	△ 136,805
	減価償却費	[8,845,097]	[8,951,893]	[△ 106,796]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,456,407]	[△ 4,456,407]	[0]

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)－(B)	
ス活動増	費用	その他の費用	[0]	[0]	[0]
		サービス活動費用計 (2)	[247, 998, 549]	[234, 199, 563]	[13, 798, 986]
		サービス活動増減差額 (3)=(1)－(2)	[5, 235, 608]	[9, 351, 677]	[△ 4, 116, 069]
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	[206, 856]	[229, 320]	[△ 22, 464]
		受取利息配当金収益	[129, 836]	[29, 659]	[100, 177]
		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	[2, 898, 640]	[3, 736, 510]	[△ 837, 870]
		利用者等外給食収益	2, 848, 640	2, 890, 570	△ 41, 930
		雑収益	50, 000	845, 940	△ 795, 940
		サービス活動外収益計 (4)	[3, 235, 332]	[3, 995, 489]	[△ 760, 157]
	費用	支払利息	[652, 261]	[677, 485]	[△ 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	[4, 601, 462]	[5, 007, 570]	[△ 406, 108]
		利用者等外給食費	2, 848, 640	2, 890, 570	△ 41, 930
		雑損失	1, 752, 822	2, 117, 000	△ 364, 178
			サービス活動外費用計 (5)	[5, 253, 723]	[5, 685, 055]
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)－(5)	[△ 2, 018, 391]	[△ 1, 689, 566]	[△ 328, 825]
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		[3, 217, 217]	[7, 662, 111]	[△ 4, 444, 894]	
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	[0]	[71, 843]	[△ 71, 843]
		固定資産除却損	0	71, 843	△ 71, 843
		国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
		特別費用計 (9)	[0]	[71, 843]	[△ 71, 843]
		特別増減差額 (10)=(8)－(9)	[0]	[△ 71, 843]	[71, 843]
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		[3, 217, 217]	[7, 590, 268]	[△ 4, 373, 051]	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	33, 910, 949	33, 320, 681	590, 268
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	[37, 128, 166]	[40, 910, 949]	[△ 3, 782, 783]
		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	7, 000, 000	△ 4, 000, 000
		人件費積立金積立額	0	7, 000, 000	△ 7, 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)	34, 128, 166	33, 910, 949	217, 217

法人単位貸借対照表

令和 8 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	40,290,717	38,083,028	2,207,689	流動負債	[26,430,582]	[20,021,448]	[6,409,134]
現金預金	32,004,751	25,126,172	6,878,579	事業未払金	6,769,304	5,505,213	1,264,091
事業未収金	4,452,060	8,832,890	△ 4,380,830	1年以内返済予定設			
未収補助金	2,748,413	3,746,746	△ 998,333	備資金借入金	7,520,000	7,520,000	0
立替金	1,085,493	377,220	708,273	職員預り金	1,286,278	1,246,235	40,043
固定資産	[283,566,441]	[288,124,186]	[△ 4,557,745]	賞与引当金	10,855,000	5,750,000	5,105,000
基本財産	[245,034,374]	[252,811,874]	[△ 7,777,500]	固定負債	[58,320,000]	[65,840,000]	[△ 7,520,000]
建物	245,034,374	252,811,874	△ 7,777,500	設備資金借入金	58,320,000	65,840,000	△ 7,520,000
その他の固定資産	[38,532,067]	[35,312,312]	[3,219,755]	負債の部合計	[84,750,582]	[85,861,448]	[△ 1,110,866]
構築物	652,368	762,898	△ 110,530	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,879,699	2,549,414	330,285	基本金	[16,434,894]	[16,434,894]	[0]
人件費積立資産	13,000,000	13,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	[153,543,516]	[157,999,923]	[△ 4,456,407]
修繕積立資産	8,000,000	8,000,000	0	その他の積立金	[35,000,000]	[32,000,000]	[3,000,000]
保育所施設・設備整				人件費積立金	13,000,000	13,000,000	0
備積立資産	14,000,000	11,000,000	3,000,000	修繕積立金	8,000,000	8,000,000	0
				保育所施設・設備整			
				備積立金	14,000,000	11,000,000	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	[34,128,166]	[33,910,949]	[217,217]
				(うち当期活動増減差額)	3,217,217	7,590,268	△ 4,373,051
				純資産の部合計	[239,106,576]	[240,345,766]	[△ 1,239,190]
資産の部合計	323,857,158	326,207,214	△ 2,350,056	負債及び純資産の部合計	323,857,158	326,207,214	△ 2,350,056

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	252,811,874	0	7,777,500	245,034,374
合計	252,811,874	0	7,777,500	245,034,374

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）	245,034,374	円
計	245,034,374	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）	47,840,000	円
計	47,840,000	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	84,748,090	245,034,374
構築物	1,649,729	997,361	652,368
器具及び備品	14,211,566	11,331,867	2,879,699
合計	345,643,759	97,077,318	248,566,441

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

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(Ⅹ)）
 - 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(Ⅺ)）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	252,811,874	0	7,777,500	245,034,374
合計	252,811,874	0	7,777,500	245,034,374

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）	245,034,374 円
計	245,034,374 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）	47,840,000 円
計	47,840,000 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	84,748,090	245,034,374
構築物	1,649,729	997,361	652,368
器具及び備品	14,211,566	11,331,867	2,879,699
合計	345,643,759	97,077,318	248,566,441

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