

令和 6年度

# 計 算 書 類

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7年 3月31日

〒194-0213

東京都町田市常盤町3465番地1

社会福祉法人 悌愛会

(法人番号:5012305000215)

理事長 薄井 賢志

## 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	204,470,107	206,886,275	△2,416,168	
	経常経費寄附金収入	10,000	15,000	△5,000	
	受取利息配当金収入	5,000	2,680	2,320	
	その他の収入	2,251,000	1,980,500	270,500	
	事業活動収入計 (1)	206,736,107	208,884,455	△2,148,348	
支出	人件費支出	144,513,500	142,680,058	1,833,442	
	事業費支出	25,430,087	26,312,382	△882,295	
	事務費支出	18,640,000	19,016,080	△376,080	
	その他の支出	1,800,000	1,970,500	△170,500	
	事業活動支出計 (2)	190,383,587	189,979,020	404,567	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	16,352,520	18,905,435	△2,552,915	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,059,000	4,059,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	4,059,000	4,059,000	0	
	支出				
固定資産取得支出	10,906,500	10,907,250	△750		
	施設整備等支出計 (5)	10,906,500	10,907,250	△750	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△6,847,500	△6,848,250	750	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	8,096,660	8,096,660	0	
	その他の活動収入計 (7)	8,096,660	8,096,660	0	
	支出				
積立資産支出	17,601,680	17,601,680	0		
	その他の活動支出計 (8)	17,601,680	17,601,680	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△9,505,020	△9,505,020	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	2,552,165	△2,552,165	
	前期末支払資金残高 (12)	45,399,572	45,399,572	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	45,399,572	47,951,737	△2,552,165	

## 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	206,886,275	189,148,502	17,737,773
	経常経費寄附金収益	15,000	10,000	5,000
	サービス活動収益計(1)	206,901,275	189,158,502	17,742,773
	費用			
	人件費	140,348,926	135,768,167	4,580,759
	事業費	26,312,382	24,169,967	2,142,415
	事務費	19,016,080	14,680,640	4,335,440
	減価償却費	6,065,127	5,815,343	249,784
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,369,849	△2,260,595	△109,254
サービス活動費用計(2)	189,372,666	178,173,522	11,199,144	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,528,609	10,984,980	6,543,629	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,680	1,018	1,662
	その他のサービス活動外収益	1,980,500	1,936,300	44,200
	サービス活動外収益計(4)	1,983,180	1,937,318	45,862
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,970,500	1,972,300	△1,800
サービス活動外費用計(5)	1,970,500	1,972,300	△1,800	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,680	△34,982	47,662	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,541,289	10,949,998	6,591,291	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,059,000	622,600	3,436,400
	特別収益計(8)	4,059,000	622,600	3,436,400
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7	2	5
国庫補助金等特別積立金積立額	4,059,000	622,600	3,436,400	
特別費用計(9)	4,059,007	622,602	3,436,405	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7	△2	△5	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,541,282	10,949,996	6,591,286	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,168,199	49,218,203	△2,050,004
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,709,481	60,168,199	4,541,282
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	8,096,660	0	8,096,660
	その他の積立金積立額(16)	17,000,000	13,000,000	4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	55,806,141	47,168,199	8,637,942

## 町田ときわ保育園拠点区分 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
収 入	保育事業収入	204,470,107	206,886,275	△2,416,168	
	委託費収入	144,440,930	144,457,900	△16,970	
	利用者等利用料収入	4,394,000	4,334,500	59,500	
	利用者等利用料収入(一般)	4,394,000	4,334,500	59,500	
	その他の事業収入	55,635,177	58,093,875	△2,458,698	
	補助金事業収入(公費)	54,545,177	57,484,275	△2,939,098	
	補助金事業収入(一般)	1,090,000	609,600	480,400	
	経常経費寄附金収入	10,000	15,000	△5,000	
	受取利息配当金収入	5,000	2,680	2,320	
	その他の収入	2,251,000	1,980,500	270,500	
	利用者等外給食費収入	2,196,000	1,970,500	225,500	
	雑収入	55,000	10,000	45,000	
	雑収入	55,000	10,000	45,000	
	事業活動収入計(1)		206,736,107	208,884,455	△2,148,348
支 出	人件費支出	144,513,500	142,680,058	1,833,442	
	役員報酬支出	200,000	238,836	△38,836	
	職員給料支出	77,540,000	72,851,063	4,688,937	
	職員賞与支出	23,000,000	23,587,720	△587,720	
	非常勤職員給与支出	28,000,000	29,404,981	△1,404,981	
	退職給付支出	773,500	773,500	0	
	法定福利費支出	15,000,000	15,823,958	△823,958	
	事業費支出	25,430,087	26,312,382	△882,295	
	給食費支出	12,000,000	12,281,693	△281,693	
	保健衛生費支出	2,200,000	2,294,481	△94,481	
	保育材料費支出	4,550,087	4,628,000	△77,913	
	水道光熱費支出	4,000,000	4,586,429	△586,429	
	燃料費支出	100,000	0	100,000	
	消耗器具備品費支出	1,500,000	1,885,174	△385,174	
	保険料支出	380,000	209,035	170,965	
	賃借料支出	500,000	421,960	78,040	
	雑支出	200,000	5,610	194,390	
	事務費支出	18,640,000	19,016,080	△376,080	
	福利厚生費支出	450,000	477,177	△27,177	
	職員被服費支出	10,000	8,129	1,871	
	旅費交通費支出	120,000	144,750	△24,750	
	研修研究費支出	160,000	148,376	11,624	
	事務消耗品費支出	1,000,000	956,205	43,795	
	印刷製本費支出	260,000	271,984	△11,984	
	燃料費支出	0	42,261	△42,261	
	修繕費支出	4,000,000	4,019,350	△19,350	
	通信運搬費支出	700,000	591,320	108,680	
	会議費支出	500,000	335,629	164,371	
	広報費支出	100,000	88,000	12,000	
	業務委託費支出	3,540,000	3,872,719	△332,719	
	業務委託費支出	3,540,000	3,872,719	△332,719	
	手数料支出	4,600,000	4,573,280	26,720	
	賃借料支出	0	83,800	△83,800	
	土地・建物賃借料支出	1,400,000	1,500,000	△100,000	
	保守料支出	1,200,000	1,133,358	66,642	
	渉外費支出	0	6,620	△6,620	
諸会費支出	500,000	43,800	456,200		
雑支出	100,000	719,322	△619,322		
雑支出	100,000	719,322	△619,322		

## 町田ときわ保育園拠点区分 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
支 出	その他の支出	1,800,000	1,970,500	△170,500	
	利用者等外給食費支出	1,800,000	1,970,500	△170,500	
	事業活動支出計 (2)	190,383,587	189,979,020	404,567	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	16,352,520	18,905,435	△2,552,915	
施設整備等による収 入	施設整備等補助金収入	4,059,000	4,059,000	0	
	施設整備等補助金収入	4,059,000	4,059,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	4,059,000	4,059,000	0	
	固定資産取得支出	10,906,500	10,907,250	△750	
	建物附属設備取得支出	8,096,000	8,096,000	0	
支 出	構築物取得支出	1,710,500	1,710,500	0	
	器具及び備品取得支出	1,100,000	1,100,750	△750	
	施設整備等支出計 (5)	10,906,500	10,907,250	△750	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△6,847,500	△6,848,250	750	
	収 入	積立資産取崩収入	8,096,660	8,096,660	0
修繕積立資産取崩収入		8,096,660	8,096,660	0	
その他の活動収入計 (7)		8,096,660	8,096,660	0	
支 出	積立資産支出	17,601,680	17,601,680	0	
	退職給付引当資産支出	601,680	601,680	0	
	修繕積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	9,000,000	9,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	17,601,680	17,601,680	0	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△9,505,020	△9,505,020	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	2,552,165	△2,552,165		
前期末支払資金残高 (12)	45,399,572	45,399,572	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	45,399,572	47,951,737	△2,552,165		

## 町田ときわ保育園拠点区分 事業活動計算書

(白) 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	206,886,275	189,148,502	17,737,773
	委託費収益	144,457,900	134,551,050	9,906,850
	利用者等利用料収益	4,334,500	4,335,500	△1,000
	利用者等利用料収益(一般)	4,334,500	4,335,500	△1,000
	その他の事業収益	58,093,875	50,261,952	7,831,923
	補助金事業収益(公費)	57,484,275	49,604,652	7,879,623
	補助金事業収益(一般)	609,600	657,300	△47,700
	経常経費寄附金収益	15,000	10,000	5,000
	サービス活動収益計(1)	206,901,275	189,158,502	17,742,773
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	140,348,926	135,768,167	4,580,759
	役員報酬	238,836	299,040	△60,204
	職員給料	72,851,063	68,662,976	4,188,087
	職員賞与	17,511,785	16,401,407	1,110,378
	賞与引当金繰入	3,773,518	6,706,330	△2,932,812
	非常勤職員給与	28,774,586	26,603,223	2,171,363
	退職給付費用	1,375,180	1,358,180	17,000
	法定福利費	15,823,958	15,737,011	86,947
	事業費	26,312,382	24,169,967	2,142,415
	給食費	12,281,693	11,338,609	943,084
	保健衛生費	2,294,481	1,766,979	527,502
	保育材料費	4,628,000	4,604,332	23,668
	水道光熱費	4,586,429	4,426,287	160,142
	燃料費	0	11,550	△11,550
	消耗器具備品費	1,885,174	1,368,073	517,101
	保険料	209,035	181,505	27,530
	賃借料	421,960	441,560	△19,600
	雑費	5,610	31,072	△25,462
	事務費	19,016,080	14,680,640	4,335,440
	福利厚生費	477,177	394,466	82,711
	職員被服費	8,129	0	8,129
	旅費交通費	144,750	106,496	38,254
	研修研究費	148,376	167,529	△19,153
	事務消耗品費	956,205	1,178,137	△221,932
	印刷製本費	271,984	296,570	△24,586
	燃料費	42,261	0	42,261
	修繕費	4,019,350	1,336,248	2,683,102
	通信運搬費	591,320	769,657	△178,337
	会議費	335,629	286,038	49,591
	広報費	88,000	159,300	△71,300
	業務委託費	3,872,719	3,254,210	618,509
	業務委託費	3,872,719	3,254,210	618,509
	手数料	4,573,280	3,138,637	1,434,643
	賃借料	83,800	0	83,800
	土地・建物賃借料	1,500,000	1,513,144	△13,144
	保守料	1,133,358	1,287,550	△154,192
	渉外費	6,620	0	6,620
	諸会費	43,800	64,000	△20,200
	雑費	719,322	728,658	△9,336
	雑費	719,322	728,658	△9,336
	減価償却費	6,065,127	5,815,343	249,784
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,369,849	△2,260,595	△109,254
	サービス活動費用計(2)	189,372,666	178,173,522	11,199,144
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,528,609	10,984,980	6,543,629	

町田ときわ保育園拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,680	1,018	1,662
	その他のサービス活動外収益	1,980,500	1,936,300	44,200
	利用者等外給食収益	1,970,500	1,936,300	34,200
	雑収益	10,000	0	10,000
	雑収益	10,000	0	10,000
	サービス活動外収益計(4)	1,983,180	1,937,318	45,862
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,970,500	1,972,300	△1,800
	利用者等外給食費	1,970,500	1,936,300	34,200
雑損失	0	36,000	△36,000	
雑損失	0	36,000	△36,000	
サービス活動外費用計(5)	1,970,500	1,972,300	△1,800	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,680	△34,982	47,662	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,541,289	10,949,998	6,591,291	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,059,000	622,600	3,436,400
	施設整備等補助金収益	4,059,000	622,600	3,436,400
	特別収益計(8)	4,059,000	622,600	3,436,400
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7	2	5
	器具及び備品売却損・処分損	7	2	5
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,059,000	622,600	3,436,400
	特別費用計(9)	4,059,007	622,602	3,436,405
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7	△2	△5
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,541,282	10,949,996	6,591,286	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,168,199	49,218,203	△2,050,004
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,709,481	60,168,199	4,541,282
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	8,096,660	0	8,096,660
	修繕積立金取崩額	8,096,660	0	8,096,660
	その他の積立金積立額(16)	17,000,000	13,000,000	4,000,000
	修繕積立金積立額	8,000,000	0	8,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	9,000,000	13,000,000	△4,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	55,806,141	47,168,199	8,637,942	

## 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

該当なし

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輦運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛け金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。
- ・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み額のうち当期に属する額を計上している。

## 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

常勤職員について、東京都社会福祉協議会及び独立行政法人医療福祉機構の実施する退職共済制度に加入している。

## 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（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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）  
事業区分が社会福祉事業のみのため作成省略
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
拠点区分が一つのため作成省略
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ①町田ときわ保育園拠点（社会福祉事業）
    - ア「町田ときわ保育園」
    - イ「法人本部」

## 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	20,664,453	0	2,467,026	18,197,427
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	21,664,453	0	2,467,026	19,197,427

## 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

該当なし

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
基本財産			
建物	133,279,200	115,081,773	18,197,427
小計	133,279,200	115,081,773	18,197,427
その他の固定資産			
建物	39,296,688	22,116,248	17,180,440
構築物	27,514,624	16,005,266	11,509,358
車輛運搬具	120,000	119,999	1
器具及び備品	19,676,818	16,563,314	3,113,504
有形リース資産	3,499,200	3,499,200	0
小計	90,107,330	58,304,027	31,803,303
合計	223,386,530	173,385,800	50,000,730

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

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	7,655,470	0	7,655,470
未収補助金	4,817,450	0	4,817,450
合計	12,472,920	0	12,472,920

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

開示すべき取引はない。

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（町田ときわ保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法  
・リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛け金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。  
・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み額のうち当期に属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、東京都社会福祉協議会及び独立行政法人医療福祉機構の実施する退職共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 町田ときわ保育園拠点計算書類（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（会計基準別紙3 (㊸)）  
(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3 (㊸)）は作成省略している。

## 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	20,664,453	0	2,467,026	18,197,427
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	21,664,453	0	2,467,026	19,197,427

## 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

該当なし

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	133,279,200	115,081,773	18,197,427
小計	133,279,200	115,081,773	18,197,427
その他の固定資産			
建物	39,296,688	22,116,248	17,180,440
構築物	27,514,624	16,005,266	11,509,358

車輛運搬具	120,000	119,999	1
器具及び備品	19,676,818	16,563,314	3,113,504
有形リース資産	3,499,200	3,499,200	0
小計	90,107,330	58,304,027	31,803,303
合計	223,386,530	173,385,800	50,000,730

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	7,655,470	0	7,655,470
未収補助金	4,817,450	0	4,817,450
合計	12,472,920	0	12,472,920

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