

令和3年度 決算報告書

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人 緑伸会

東京都板橋区加賀2-3-2

法人単位資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位：円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考	
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	427,102,568	426,112,220	990,348		
	経常経費寄附金収入	0	10,000	△ 10,000		
	受取利息配当金収入	10,500	3,164	7,336		
	その他の収入	5,956,756	6,088,014	△ 131,258		
	事業活動収入計	433,069,824	432,213,398	856,426		
	支出					
	人件費支出	325,898,937	323,442,392	2,456,545	(注) 1	
	事業費支出	38,551,740	35,929,182	2,622,558	(注) 1	
	事務費支出	36,611,045	36,233,032	378,013	(注) 1, 2	
その他の支出	3,238,800	3,238,800	0	(注) 2		
事業活動支出計	404,300,522	398,843,406	5,457,116			
事業活動資金収支差額	28,769,302	33,369,992	△ 4,600,690			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計	0	0	0		
	支出					
	固定資産取得支出	496,196	489,566	6,630		
	その他の施設整備等による支出	260,000	258,000	2,000		
	施設整備等支出計	756,196	747,566	8,630		
	施設整備等資金収支差額	△ 756,196	△ 747,566	△ 8,630		
	その他の活動による収支	積立資産取崩収入	500,000	407,760	92,240	
		その他の活動収入計	500,000	407,760	92,240	
		積立資産支出	27,046,620	26,993,680	52,940	(注) 2
その他の活動支出計		27,046,620	26,993,680	52,940		
その他の活動資金収支差額	△ 26,546,620	△ 26,585,920	39,300			
予備費支出	2,818,826	—	2,157,726			
	△ 661,100					
当期資金収支差額合計	△ 691,240	6,036,506	△ 6,727,746			
前期末支払資金残高	59,723,177	65,218,770	△ 5,495,593			
当期末支払資金残高	59,031,937	71,255,276	△ 12,223,339			

(注) 1 科目間の流用：理事長の承認により、予算科目内の事業活動支出の人件費支出内で7,772,546円、事業費支出内で82,264円、事務費支出内で869,559円を科目間流用し、予算額に含めて表示している。
 なお、詳細は法人本部、加賀保育園、保育園加賀のこども拠点区分資金収支計算書の注記を参照のこと

(注) 2 予備費の使用：予備費支出△661,100円は、理事長の承認により事業活動支出の事務費支出内で76,280円、その他の支出に438,200円、その他の活動支出の積立資産支出に146,620円充当使用し予算額の中に含めて表示している。
 なお、詳細は法人本部、加賀保育園、保育園加賀のこども拠点区分資金収支計算書の注記を参照のこと

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位：円)

勘定科目		法人本部拠点	加賀保育園拠点	保育園加賀のこども拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	0	218,529,310	207,582,910	426,112,220	0	426,112,220
	経常経費寄附金収入	0	0	10,000	10,000	0	10,000
	受取利息配当金収入	22	2,355	787	3,164	0	3,164
	その他の収入	0	2,374,715	3,713,299	6,088,014	0	6,088,014
	事業活動収入計	22	220,906,380	211,306,996	432,213,398	0	432,213,398
	支出						
	人件費支出	3,887,241	175,313,019	144,242,132	323,442,392	0	323,442,392
	事業費支出	0	17,714,911	18,214,271	35,929,182	0	35,929,182
	事務費支出	2,366,587	8,921,811	24,944,634	36,233,032	0	36,233,032
その他の支出	0	1,871,700	1,367,100	3,238,800	0	3,238,800	
事業活動支出計	6,253,828	203,821,441	188,768,137	398,843,406	0	398,843,406	
事業活動資金収支差額	△ 6,253,806	17,084,939	22,538,859	33,369,992	0	33,369,992	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計	0	0	0	0	0	0
	支出						
	固定資産取得支出	202,950	118,800	167,816	489,566	0	489,566
	その他の施設整備等による支出	0	0	258,000	258,000	0	258,000
施設整備等支出計	202,950	118,800	425,816	747,566	0	747,566	
施設整備等資金収支差額	△ 202,950	△ 118,800	△ 425,816	△ 747,566	0	△ 747,566	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	0	0	407,760	407,760	0	407,760
	拠点区分間繰入金収入	6,456,756	0	0	6,456,756	△ 6,456,756	0
	その他の活動収入計	6,456,756	0	407,760	6,864,516	△ 6,456,756	407,760
	支出						
積立資産支出	0	9,746,620	17,247,060	26,993,680	0	26,993,680	
拠点区分間繰入金支出	0	3,228,378	3,228,378	6,456,756	△ 6,456,756	0	
その他の活動支出計	0	12,974,998	20,475,438	33,450,436	△ 6,456,756	26,993,680	
その他の活動資金収支差額	6,456,756	△ 12,974,998	△ 20,067,678	△ 26,585,920	0	△ 26,585,920	
当期資金収支差額合計	0	3,991,141	2,045,365	6,036,506	0	6,036,506	

前期末支払資金残高	3,708,714	37,410,788	24,099,268	65,218,770	0	65,218,770
当期末支払資金残高	3,708,714	41,401,929	26,144,633	71,255,276	0	71,255,276

法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	426,112,220	423,608,300	2,503,920
	経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000
	サービス活動収益計	426,122,220	423,608,300	2,513,920
	費用			
	人件費	326,137,741	310,455,509	15,682,232
	事業費	35,929,182	34,298,661	1,630,521
	事務費	36,233,032	26,368,229	9,864,803
	減価償却費	27,676,394	27,912,132	△ 235,738
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,273,443	△ 20,305,751	32,308
サービス活動費用計	405,702,906	378,728,780	26,974,126	
サービス活動増減差額	20,419,314	44,879,520	△ 24,460,206	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,164	7,232	△ 4,068
	その他のサービス活動外収益	6,088,014	5,205,662	882,352
	サービス活動外収益計	6,091,178	5,212,894	878,284
	費用			
その他のサービス活動外費用	3,238,800	2,561,250	677,550	
サービス活動外費用計	3,238,800	2,561,250	677,550	
サービス活動外増減差額	2,852,378	2,651,644	200,734	
経常増減差額	23,271,692	47,531,164	△ 24,259,472	
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,190,990	△ 1,190,990	
特別費用計	1	1,190,990	△ 1,190,989	
特別増減差額	△ 1	△ 1,190,990	1,190,989	
当期活動増減差額	23,271,691	46,340,174	△ 23,068,483	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	157,403,336	162,063,162	△ 4,659,826
	当期末繰越活動増減差額	180,675,027	208,403,336	△ 27,728,309
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	24,000,000	51,000,000	△ 27,000,000
次期繰越活動増減差額	156,675,027	157,403,336	△ 728,309	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位：円)

勘定科目		法人本部拠点	加賀保育園拠点	保育園加賀のこども拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	0	218,529,310	207,582,910	426,112,220	0	426,112,220
	経常経費寄附金収益	0	0	10,000	10,000	0	10,000
	サービス活動収益計	0	218,529,310	207,592,910	426,122,220	0	426,122,220
	費用	3,887,241	176,748,887	145,501,613	326,137,741	0	326,137,741
	人事業務費	0	17,714,911	18,214,271	35,929,182	0	35,929,182
	減価償却費	2,366,587	8,921,811	24,944,634	36,233,032	0	36,233,032
	国庫補助金等特別積立金取崩額	8,456	10,448,566	17,219,372	27,676,394	0	27,676,394
	サービス活動費用計	0	Δ 9,274,817	Δ 10,998,626	Δ 20,273,443	0	Δ 20,273,443
	サービス活動増減差額	Δ 6,262,284	204,559,358	194,881,264	405,702,906	0	405,702,906
	サービス活動増減差額	Δ 6,262,284	13,969,952	12,711,646	20,419,314	0	20,419,314
サービス活動外増減の部	収益	22	2,355	787	3,164	0	3,164
	その他のサービス活動外収益	0	2,374,715	3,713,299	6,088,014	0	6,088,014
	サービス活動外収益計	22	2,377,070	3,714,086	6,091,178	0	6,091,178
	費用	0	1,871,700	1,367,100	3,238,800	0	3,238,800
サービス活動外費用計	0	1,871,700	1,367,100	3,238,800	0	3,238,800	
サービス活動外増減差額	22	505,370	2,346,986	2,852,378	0	2,852,378	
経常増減差額	Δ 6,262,262	14,475,322	15,058,632	23,271,692	0	23,271,692	
特別増減の部	収益	6,456,756	0	0	6,456,756	Δ 6,456,756	0
	特別収益計	6,456,756	0	0	6,456,756	Δ 6,456,756	0
	費用	0	1	0	1	0	1
	拠点区分間繰入金費用	0	3,228,378	3,228,378	6,456,756	Δ 6,456,756	0
	特別費用計	0	3,228,379	3,228,378	6,456,757	Δ 6,456,756	1
特別増減差額	6,456,756	Δ 3,228,379	Δ 3,228,378	Δ 1	0	Δ 1	
当期活動増減差額	194,494	11,246,943	11,830,254	23,271,691	0	23,271,691	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	3,708,714	17,179,859	136,514,763	157,403,336	0	157,403,336
	当期末繰越活動増減差額	3,903,208	28,426,802	148,345,017	180,675,027	0	180,675,027
	基本金取崩額	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	8,000,000	16,000,000	24,000,000	0	24,000,000
繰越活動増減差額							

勘定科目		法人本部拠点区分	加賀保育園拠点区分	保育園加賀のこども拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
の							
部	次期繰越活動増減差額	3,903,208	20,426,802	132,345,017	156,675,027	0	156,675,027

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(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	81,710,900	73,852,184	7,858,716	流 動 負 債	26,358,198	24,426,559	1,931,639
現 業 預 金	77,755,252	68,573,934	9,181,318	事 業 未 払 金	7,522,221	7,075,140	447,081
未 収 金	1,937,400	206,590	1,730,810	1 年 以 内 支 払 予 定 長 期 未 払 金	258,000	258,000	0
未 立 前 払 金	1,103,740	3,513,680	△ 2,409,940	職 員 預 り 金	2,933,403	1,558,274	1,375,129
前 払 金	25,488	8,960	△ 16,528	賞 与 引 当 金	15,644,574	15,535,145	109,429
前 払 費 用	0	270,000	△ 270,000				
固 定 資 産	889,020	1,279,020	△ 390,000	固 定 負 債	13,006,058	10,811,338	2,194,720
基 本 財 産	629,673,596	630,407,705	△ 734,109	退 職 給 付 引 当 金	12,984,558	10,531,838	2,452,720
建 物	403,956,390	424,173,122	△ 20,216,732	長 期 未 払 金	21,500	279,500	△ 258,000
そ の 他 の 固 定 資 産	403,956,390	424,173,122	△ 20,216,732	負 債 の 部 合 計	39,364,256	35,237,897	4,126,359
建 物	225,717,206	206,234,583	△ 19,482,623	純 資 産 の 部			
構 築 物 品	10,978,026	12,758,747	△ 1,780,721	基 本 金	15,600,000	15,600,000	0
器 具 及 び 備 品	13,176,072	14,488,593	△ 1,312,521	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	328,881,985	349,155,428	△ 20,273,443
ソ フ ト ウ ェ ア	8,330,272	11,745,013	△ 3,414,741	そ の 他 の 積 立 金	170,863,228	146,863,228	24,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	288,882	750,996	△ 462,114	人 件 費 積 立 金	59,863,228	47,863,228	12,000,000
人 件 費 積 立 資 産	12,984,558	10,531,838	△ 2,452,720	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	111,000,000	99,000,000	12,000,000
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	59,863,228	47,863,228	△ 12,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	156,675,027	157,403,336	△ 728,309
差 入 保 証 金	111,000,000	99,000,000	△ 12,000,000	(う ち 当 期 活 動 増 減 差 額)	(23,271,691)	(46,340,174)	(△ 23,068,483)
	9,096,168	9,096,168	0	純 資 産 の 部 合 計	672,020,240	669,021,992	2,998,248
資 産 の 部 合 計	711,384,496	704,259,889	7,124,607	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	711,384,496	704,259,889	7,124,607

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位：円)

勘定科目	法人本部拠点区分	加賀保育園拠点区分	保育園加賀のこども拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	4,255,533	47,559,038	30,439,573	82,254,144	△ 543,244	81,710,900
現金預金	4,255,533	46,306,816	27,192,903	77,755,252	0	77,755,252
事業未収金	0	695,310	1,242,090	1,937,400	0	1,937,400
未収補助金	0	177,820	925,920	1,103,740	0	1,103,740
拠点区分間未収金	0	271,622	271,622	543,244	△ 543,244	0
立替金	0	0	25,488	25,488	0	25,488
前払費用	0	107,470	781,550	889,020	0	889,020
固定資産	194,494	198,001,015	431,478,087	629,673,596	0	629,673,596
基本財産	0	57,253,430	346,702,960	403,956,390	0	403,956,390
建物	0	57,253,430	346,702,960	403,956,390	0	403,956,390
その他の固定資産	194,494	140,747,585	84,775,127	225,717,206	0	225,717,206
建築物	0	10,978,026	0	10,978,026	0	10,978,026
構築物	0	232,623	12,943,449	13,176,072	0	13,176,072
器具及び備品	194,494	3,059,570	5,076,208	8,330,272	0	8,330,272
ソフトウェア	0	0	288,882	288,882	0	288,882
退職給付当座資産	0	9,614,138	3,370,420	12,984,558	0	12,984,558
人件費積立資産	0	32,863,228	27,000,000	59,863,228	0	59,863,228
保育所施設・設備整備積立資産	0	84,000,000	27,000,000	111,000,000	0	111,000,000
差入保証金	0	0	9,096,168	9,096,168	0	9,096,168
資産の部合計	4,450,027	245,560,053	461,917,660	711,927,740	△ 543,244	711,384,496
流動負債	546,819	15,155,855	11,198,768	26,901,442	△ 543,244	26,358,198
事業未払金	3,575	4,264,893	3,253,753	7,522,221	0	7,522,221
拠点区分間未払金	543,244	0	0	543,244	△ 543,244	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	258,000	258,000	0	258,000
職員預り金	0	1,892,216	1,041,187	2,933,403	0	2,933,403
賞与引当金	0	8,998,746	6,645,828	15,644,574	0	15,644,574
固定負債	0	9,614,138	3,391,920	13,006,058	0	13,006,058
退職給付引当金	0	9,614,138	3,370,420	12,984,558	0	12,984,558
長期未払金	0	0	21,500	21,500	0	21,500
負債の部合計	546,819	24,769,993	14,590,688	39,907,500	△ 543,244	39,364,256
基本金	0	15,600,000	0	15,600,000	0	15,600,000
国庫補助金等特別積立金	0	67,900,030	260,981,955	328,881,985	0	328,881,985
その他の積立金	0	116,863,228	54,000,000	170,863,228	0	170,863,228
人件費積立金	0	32,863,228	27,000,000	59,863,228	0	59,863,228
保育所施設・設備整備積立金	0	84,000,000	27,000,000	111,000,000	0	111,000,000
次期繰越活動増減差額	3,903,208	20,426,802	132,345,017	156,675,027	0	156,675,027
(うち当期活動増減差額)	(194,494)	(11,246,943)	(11,830,254)	(23,271,691)	0	(23,271,691)
純資産の部合計	3,903,208	220,790,060	447,326,972	672,020,240	0	672,020,240

勘定科目	法人本部拠点区分	加賀保育園拠点区分	保育園加賀のこども拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
負債及び純資産の部合計	4,450,027	245,560,053	461,917,660	711,927,740	△ 543,244	711,384,496

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 緑伸会

1. 重要な会計方針

- (1) 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2年9月11日 厚生労働省令第157号）を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、構築物、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
- (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退職共済制度に加入している職員に係る掛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－翌年に支給する賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
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及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

3. 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2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は、省略している。
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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
- ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
 - イ 加賀保育園拠点（社会福祉事業）
「加賀保育園」
 - ウ 保育園加賀のこども拠点（社会福祉事業）
「保育園加賀のこども」

4. 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	424,173,122	0	20,216,732	403,956,390
合計	424,173,122	0	20,216,732	403,956,390

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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）	557,455,872	153,499,482	403,956,390
建物（その他の固定資産）	26,577,940	15,599,914	10,978,026
構築物	25,536,819	12,360,747	13,176,072
器具及び備品	49,468,808	41,138,536	8,330,272
合計	659,039,439	222,598,679	436,440,760

8. 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	1,937,400	0	1,937,400
未収補助金	1,103,740	0	1,103,740
合計	3,041,140	0	3,041,140

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 合併又は事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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

寄附金収益明細書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 緑伸会

(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				
					法人本部拠点区分	加賀保育園拠点区分	保育園加賀のこども拠点区分		
利用者家族	経常	1	10,000	0	0	0	10,000		
区分小計		1	10,000	0	0	0	10,000		
合計		1	10,000	0	0	0	10,000		

補助金事業等収益明細書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 緑伸会

(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		
						法人本部拠点区分	加賀保育園拠点区分	保育園加賀のこども拠点区分
東京都 サービス推進事業補助金	保 育 事 業	8,686,000	0	8,686,000	0	0	4,409,000	4,277,000
東京都 キャリアアップ補助金		22,414,000	0	22,414,000	0	0	11,468,000	10,946,000
東京都 令和2年度サービス推進事業補助金返還金		△ 1,198,000	0	△ 1,198,000	0	0	△ 670,000	△ 528,000
板橋区 加算補助金		65,131,370	200,800	65,332,170	0	0	65,332,170	0
板橋区 宿舍借上げ支援事業補助金		861,000	0	861,000	0	0	861,000	0
板橋区 保育士等処遇改善臨時特例事業助成金		491,260	0	491,260	0	0	491,260	0
北区 加算補助金		205,920	0	205,920	0	0	205,920	0
板橋区 加算補助金		62,795,740	311,000	63,106,740	0	0	0	63,106,740
板橋区 宿舍借上げ支援事業補助金		6,816,200	0	6,816,200	0	0	0	6,816,200
板橋区 感染症予防対策事業補助金		750,000	0	750,000	0	0	0	750,000
板橋区 保育士等処遇改善臨時特例事業助成金		473,340	0	473,340	0	0	0	473,340
北区 加算補助金		165,420	0	165,420	0	0	0	165,420
葛飾区 加算補助金		10,940	0	10,940	0	0	0	10,940
荒川区 加算補助金	10,940	0	10,940	0	0	0	10,940	
区分小計		167,614,130	511,800	168,125,930	0	0	82,097,350	86,028,580
合計		167,614,130	511,800	168,125,930	0	0	82,097,350	86,028,580

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 緑伸会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位： 円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位： 円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
加賀保育園	法人本部	前期末支払資金残高	3,228,378	法人運営費
保育園加賀のこども	法人本部	前期末支払資金残高	3,228,378	法人運営費

基本金明細書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位： 円)

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		
		法人本部拠点区分	加賀保育園拠点区分	保育園加賀のこども拠点区分
前年度末残高	15,600,000	0	15,600,000	0
第一号基本金	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	15,600,000	0	15,600,000	0
第一号 基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
第二号 基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
第三号 基本金				
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
当期末残高	15,600,000	0	15,600,000	0
第一号基本金	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	15,600,000	0	15,600,000	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位： 円)

区分並びに積立て 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		法人本部拠点区分	加賀保育園拠点区分	保育園加賀のこども拠点区分
前期繰越額				349,155,428	0	77,174,847	271,980,581
当期積立額	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額				20,273,443	0	9,274,817	10,998,626
当期取崩額合計				20,273,443	0	9,274,817	10,998,626
当期末残高				328,881,985	0	67,900,030	260,981,955

財 産 目 録

令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(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						
現普通預金	現金手許有高	-	運転資金として			117,534
	三菱UFJ銀行 新板橋支店	-	運転資金として			77,637,718
			小計			77,755,252
事業未収金		-	北区委託費他			1,937,400
未収補助金		-	板橋区補助金他			1,103,740
立替金		-	複合機リース代			25,488
前払費用		-	4月分宿舍家賃他			889,020
	流動資産合計					81,710,900
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(加賀保育園拠点) 板橋区加賀二丁目3569番地6 (保育園加賀のこども)	2007年度	第2種社会福祉事業である、加賀保育園に使用している	154,739,000	97,485,570	57,253,430
	板橋区加賀一丁目3356番地99	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育園加賀のこどもに使用している	402,716,872	56,013,912	346,702,960
			小計			403,956,390
	基本財産合計					403,956,390
(2) その他の固定資産						
建物	(加賀保育園拠点) 板橋区加賀二丁目3569番地6 (加賀保育園拠点) 板橋区加賀二丁目3569番地6	2012年度	第2種社会福祉事業である、加賀保育園に使用している 調理室電気設備	19,810,790	12,388,338	7,422,452
		2015年度	第2種社会福祉事業である、加賀保育園に使用している 床暖房設備	6,767,150	3,211,576	3,555,574
			小計			10,978,026
構築物	HAGS固定遊具他6件	-	社会福祉事業で使用する構築物	25,536,819	12,360,747	13,176,072
器具及び備品	パソコン他115件	-	社会福祉事業で使用する器具備品	49,468,808	41,138,536	8,330,272
ソフトウェア	栄養計算ソフト他4件	-	社会福祉事業で使用するソフトウェア	2,584,440	2,295,558	288,882
退職給付引当資産	東京都社会福祉協議会退職共済	-	将来における退職金の目的のために積立している預け金			12,984,558
人件費積立資産	三菱UFJ銀行 新板橋支店	-	将来における人件費の目的のために積立している定期預金・普通預金			59,863,228
保育所施設・設備整備積立資産	三菱UFJ銀行 新板橋支店	-	将来における保育所施設設備整備の目的のために積立している定期預金・普通預金			111,000,000
差入保証金	板橋区	-	保育園加賀のこども土地貸付保証金			9,096,168
	その他の固定資産合計					225,717,206
	固定資産合計					629,673,596
	資産合計					711,384,496
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料他	-				7,522,221
1年以内支払予定長期未払金	HP作成ソフト割賦金	-				258,000
職員預り金	社会保険料他	-				2,933,403
賞与引当金	支給対象見込額	-				15,644,574
	流動負債合計					26,358,198
2 固定負債						
退職給付引当金	東京都社会福祉協議会退職共済	-				12,984,558
長期未払金	HP作成ソフト割賦金	-				21,500
	固定負債合計					13,006,058
	負債合計					39,364,256
	差引純資産					672,020,240

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位：円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	100	22	78	
	事業活動収入計	100	22	78	
	支出				
	人件費支出	3,910,877	3,887,241	23,636	
	役員報酬支出	3,910,877	3,887,241	23,636	
	事務費支出	2,366,587	2,366,587	0	
	旅費交通費支出	1,103,940	1,103,940	0	
	事務消耗品費支出	150,071	150,071	0	(注) 1
	通信運搬費支出	18,695	18,695	0	(注) 1
	会議費支出	557,878	557,878	0	(注) 1
業務委託費支出	330,000	330,000	0		
手数料支出	51,035	51,035	0	(注) 1, 2	
雑支出	154,968	154,968	0		
事業活動支出計	6,277,464	6,253,828	23,636		
事業活動資金収支差額	△ 6,277,364	△ 6,253,806	△ 23,558		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	209,580	202,950	6,630	
器具及び備品取得支出	209,580	202,950	6,630		
施設整備等支出計	209,580	202,950	6,630		
施設整備等資金収支差額	△ 209,580	△ 202,950	△ 6,630		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	7,000,000	6,456,756	543,244	
	その他の活動収入計	7,000,000	6,456,756	543,244	
支出					
その他の活動支出計	0	0	0		
その他の活動資金収支差額	7,000,000	6,456,756	543,244		
予備費支出	100,000	-	41,365		
当期資金収支差額合計	△ 58,635	0	471,691		
前期末支払資金残高	3,708,694	3,708,714	△ 20		
当期末支払資金残高	4,180,385	3,708,714	471,671		

(注) 1 科目間の流用：理事長の承認により、予算科目内の事業活動支出の事務費支出内で20,320円を以下のとおり科目間流用し、予算額の中に入れて表示している。

(法人本部拠点区分)		(単位：円)		
勘定科目	予算額	流用額	流用後予算額	
事務費支出	174,941	0	174,941	
事務消耗品費支出	170,391	△20,320	150,071	
手数料支出	4,550	20,320	24,870	

(注) 2 予備費の使用：予備費支出△58,635円は、理事長の承認により以下のとおり事業活動支出の事務費支出の通信運搬費支出、会議費支出及び手数料支出に充当使用し予算額の中に含めて表示している。

(法人本部拠点区分)

(単位：円)

勘定科目	予算額	予備費充当額	予備費充当後予算額
事務費支出	568,973	58,635	627,608
通信運搬費支出	16,780	1,915	18,695
会議費支出	527,323	30,555	557,878
手数料支出	24,870	26,165	51,035
計	568,973	58,635	627,608

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計	0	0	0
	人件費	3,887,241	5,054,293	△ 1,167,052
	役員報酬	3,887,241	5,026,918	△ 1,139,677
	法定福利費	0	27,375	△ 27,375
	事務費	2,366,587	450,863	1,915,724
	旅費交通費	1,103,940	830	1,103,110
	事務消耗品費	150,071	0	150,071
	通信運搬費	18,695	19,442	△ 747
	会議費	557,878	64,287	493,591
	業務委託費	330,000	0	330,000
	手数料	51,035	346,304	△ 295,269
雑費	154,968	20,000	134,968	
減価償却費	8,456	0	8,456	
サービス活動費用計	6,262,284	5,505,156	757,128	
サービス活動増減差額	△ 6,262,284	△ 5,505,156	△ 757,128	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	22	20	2
	サービス活動外収益計	22	20	2
	費用			
サービス活動外費用計	0	0	0	
サービス活動外増減差額	22	20	2	
経常増減差額	△ 6,262,262	△ 5,505,136	△ 757,126	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	6,456,756	5,505,156	951,600
	特別収益計	6,456,756	5,505,156	951,600
費用				
特別費用計	0	0	0	
特別増減差額	6,456,756	5,505,156	951,600	
当期活動増減差額	194,494	20	194,474	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	3,708,714	3,708,694	20
	当期末繰越活動増減差額	3,903,208	3,708,714	194,494
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額	3,903,208	3,708,714	194,494	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(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	4,255,533	3,708,714	546,819	流 動 負 債	546,819	0	546,819
現金預金	4,255,533	1,203,558	3,051,975	事業未払金	3,575	0	3,575
拠点区分間未収金	0	2,505,156	△ 2,505,156	拠点区分間未払金	543,244	0	543,244
固 定 資 産	194,494	0	194,494	固 定 負 債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	546,819	0	546,819
その他の固定資産	194,494	0	194,494	純 資 産 の 部			
器具及び備品	194,494	0	194,494	基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	3,903,208	3,708,714	194,494
				(うち当期活動増減差額)	(194,494)	(20)	(194,474)
資産の部合計	4,450,027	3,708,714	741,313	純資産の部合計	3,903,208	3,708,714	194,494
				負債及び純資産の部合計	4,450,027	3,708,714	741,313

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

法人名：社会福祉法人 緑伸会

1. 重要な会計方針

(1) 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2年9月11日 厚生労働省令第157号）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法
・器具及び備品一定額法

2. 採用する退職給付制度

該当なし

3. 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等は以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））
サービス区分が法人本部のみのため作成を省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））の作成は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	202,950	8,456	194,494
合計	202,950	8,456	194,494

8. 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

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

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3年4月1日 (至)令和4年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 緑仲会

拠点区分：法人本部拠点区分

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		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）															
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	0	0	202,950	0	8,456	0	0	0	194,494	0	8,456	0	202,950	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	0	0	202,950	0	8,456	0	0	0	194,494	0	8,456	0	202,950	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	0	0	202,950	0	8,456	0	0	0	194,494	0	8,456	0	202,950	0	
基本財産及びその他の固定資産計	0	0	202,950	0	8,456	0	0	0	194,494	0	8,456	0	202,950	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	0	0	202,950	0	8,456	0	0	0	194,494	0					

加賀保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

法人名: 社会福祉法人 緑伸会

(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業収入	保育事業収入	219,468,598	218,529,310	939,288	
	委託費収入	136,919,168	136,431,960	487,208	
	その他の事業収入	82,549,430	82,097,350	452,080	
	補助金事業収入(公費)	82,360,630	81,896,550	464,080	
	補助金事業収入(一般)	188,800	200,800	△ 12,000	
	受取利息配当金収入	10,000	2,355	7,645	
	その他の収入	2,278,600	2,374,715	△ 96,115	
	受入研修費収入	142,000	142,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,860,300	1,871,700	△ 11,400	
	雑収入	276,300	361,015	△ 84,715	
	雑収入	276,300	361,015	△ 84,715	
	事業活動収入計	221,757,198	220,906,380	850,818	
	活動に支よる収入支	人件費支出	176,487,340	175,313,019	1,174,321
職員給料支出		95,513,368	94,900,228	613,140	
職員賞与支出		33,823,016	33,823,016	0	(注) 1
非常勤職員給与支出		23,415,324	23,072,692	342,632	
退職給付支出		1,246,000	1,246,000	0	(注) 1
退職給付支出		1,246,000	1,246,000	0	
法定福利費支出		22,489,632	22,271,083	218,549	(注) 1
事業費支出		18,169,223	17,714,911	454,312	
給食費支出		9,081,220	8,768,177	313,043	
保健衛生費支出		391,577	388,416	3,161	
保育材料費支出		2,038,127	1,900,019	138,108	
水道光熱費支出		4,037,372	4,037,372	0	(注) 1
消耗器具備品費支出		1,325,345	1,325,345	0	(注) 1
保険料支出		629,006	629,006	0	
賃借料支出		666,576	666,576	0	
事務費支出		8,921,811	8,921,811	0	
福利厚生費支出		1,660,961	1,660,961	0	
職員被服費支出		33,055	33,055	0	
旅費交通費支出		12,540	12,540	0	(注) 1
研修研究費支出		193,214	193,214	0	
事務消耗品費支出		159,015	159,015	0	(注) 1
印刷製本費支出		453,069	453,069	0	(注) 1
修繕費支出		1,278,764	1,278,764	0	(注) 1
通信運搬費支出		373,425	373,425	0	(注) 1
広報費支出		2,437	2,437	0	
業務委託費支出		2,235,678	2,235,678	0	(注) 1
手数料支出		1,735,977	1,735,977	0	(注) 1
保守料支出	407,748	407,748	0	(注) 1,2	
雑支出	375,928	375,928	0	(注) 1	
その他の支出	1,871,700	1,871,700	0		
利用者等外給食費支出	1,871,700	1,871,700	0	(注) 2	
事業活動支出計	205,450,074	203,821,441	1,628,633		
事業活動資金収支差額	16,307,124	17,084,939	△ 777,815		
施設整備等による収入支	施設整備等収入計	0	0	0	
	固定資産取得支出	118,800	118,800	0	
	器具及び備品取得支出	118,800	118,800	0	
	施設整備等支出計	118,800	118,800	0	
施設整備等資金収支差額	△ 118,800	△ 118,800	0		

勘定科目		予算	決算	差異	備考
その 他の 活動 による 収入 支 出 収 支	その他の活動収入計	0	0	0	
	積立資産支出	9,746,620	9,746,620	0	
	退職給付引当資産支出	1,746,620	1,746,620	0	(注) 2
	人件費積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	3,500,000	3,228,378	271,622	
	その他の活動支出計	13,246,620	12,974,998	271,622	
	その他の活動資金収支差額	△ 13,246,620	△ 12,974,998	△ 271,622	
	予備費支出	1,599,469	—	1,423,804	
		△ 175,665			
当期資金収支差額合計		1,517,900	3,991,141	△ 2,473,241	
前期末支払資金残高		34,977,907	37,410,788	△ 2,432,881	
当期末支払資金残高		36,495,807	41,401,929	△ 4,906,122	

(注) 1 科目間の流用：理事長の承認により、予算科目内の事業活動支出の人件費支出内で3,636,010円、事業費支出内で16,935円、事務費支出内で41,153円を以下のとおり科目間流用し、予算額の中に入れて表示している。

(加賀保育園拠点区分) (単位：円)

勘定科目	予算額	流用額	流用後予算額
人件費支出	57,558,648	0	57,558,648
職員賞与支出	30,187,006	3,636,010	33,823,016
退職給付支出	4,219,760	△2,973,760	1,246,000
退職金	2,973,760	△2,973,760	0
法定福利費支出	23,151,882	△662,250	22,489,632
事業費支出	14,443,937	0	14,443,937
給食費支出	9,098,155	△16,935	9,081,220
水道光熱費支出	4,034,602	2,770	4,037,372
消耗器具備品費支出	1,311,180	14,165	1,325,345
事務費支出	7,014,499	0	7,014,499
旅費交通費支出	14,540	△2,000	12,540
事務消耗品費支出	170,097	△11,082	159,015
印刷製本費支出	442,974	10,095	453,069
修繕費支出	1,298,864	△20,100	1,278,764
通信運搬費支出	345,281	28,144	373,425
業務委託費支出	2,239,735	△4,057	2,235,678
手数料支出	1,739,127	△3,150	1,735,977
保守料支出	387,189	2,914	390,103
雑支出	376,692	△764	375,928

(注) 2 予備費の使用：予備費支出△175,665円は、理事長の承認により以下のとおり事業活動支出の事務費支出の保守料支出に17,645円、その他の支出の利用者等外給食費支出に11,400円、その他の活動支出の積立資産支出の退職給付引当資産支出に146,620円充当使用し予算額の中に入れて表示している。

(加賀保育園拠点区分) (単位：円)

勘定科目	予算額	予備費充当額	予備費充当後予算額
事務費支出	390,103	17,645	407,748
保守料支出	390,103	17,645	407,748
その他の支出	1,860,300	11,400	1,871,700
利用者等外給食費支出	1,860,300	11,400	1,871,700
積立資産支出	1,600,000	146,620	1,746,620
退職給付引当資産支出	1,600,000	146,620	1,746,620
計	3,850,403	175,665	4,026,068

加賀保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	保育事業収益	218,529,310	216,923,440	1,605,870
	委託費収益	136,431,960	130,010,100	6,421,860
	その他の事業収益	82,097,350	86,913,340	△ 4,815,990
	補助金事業収益(公費)	81,896,550	86,551,440	△ 4,654,890
	補助金事業収益(一般)	200,800	361,900	△ 161,100
サービス活動収益計		218,529,310	216,923,440	1,605,870
サ ー ビ ス 活 動 の 部	人件費	176,748,887	164,309,715	12,439,172
	職員給料	94,900,228	87,675,559	7,224,669
	職員賞与	24,513,518	23,940,848	572,670
	賞与引当金繰入	8,998,746	9,309,498	△ 310,752
	非常勤職員給与	23,072,692	19,916,370	3,156,322
	退職給付費用	2,992,620	2,809,200	183,420
	退職給付費用	1,246,000	1,201,500	44,500
	退職給付引当金繰入	1,746,620	1,607,700	138,920
	法定福利費	22,271,083	20,658,240	1,612,843
	事業費	17,714,911	16,675,563	1,039,348
	給食費	8,768,177	8,416,543	351,634
	保健衛生費	388,416	388,085	331
	保育器材費	1,900,019	1,388,808	511,211
	水道光熱費	4,037,372	3,656,642	380,730
	消耗器具備品費	1,325,345	1,592,915	△ 267,570
	保費	629,006	591,050	37,956
	賃借料	666,576	641,520	25,056
	事務費	8,921,811	6,520,934	2,400,877
	福利厚生費	1,660,961	1,557,224	103,737
	職員被服費	33,055	148,588	△ 115,533
	旅費	12,540	4,114	8,426
	研修費	193,214	55,250	137,964
	事務消耗品費	159,015	193,539	△ 34,524
	印刷製本費	453,069	418,677	34,392
	修繕費	1,278,764	432,597	846,167
	通信運搬費	373,425	273,759	99,666
	会議費	0	8,467	△ 8,467
	広務委託費	2,437	330	2,107
	手数料	2,235,678	2,156,748	78,930
	雑料	1,735,977	207,446	1,528,531
	雑費	407,748	431,948	△ 24,200
	雑費	375,928	632,247	△ 256,319
	減価償却費	10,448,566	10,620,121	△ 171,555
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,274,817	△ 9,307,125	32,308	
サービス活動費用計		204,559,358	188,819,208	15,740,150
サービス活動増減差額		13,969,952	28,104,232	△ 14,134,280
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	2,355	6,771	△ 4,416
	その他のサービス活動外収益	2,374,715	2,201,090	173,625
	受入研修費収益	142,000	182,000	△ 40,000
	利用者等外給食収益	1,871,700	1,635,300	236,400
	雑収益	361,015	383,790	△ 22,775
サービス活動外収益計		2,377,070	2,207,861	169,209
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	1,871,700	1,670,300	201,400
	利用者等外給食費	1,871,700	1,635,300	236,400
	雑損	0	35,000	△ 35,000
サービス活動外費用計		1,871,700	1,670,300	201,400
サービス活動外増減差額		505,370	537,561	△ 32,191

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
経常増減差額		14,475,322	28,641,793	△ 14,166,471
特別増減の部	収益			
	特別収益計	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積立額	0	1,190,990	△ 1,190,990
	拠点区分間繰入金費用	3,228,378	5,505,156	△ 2,276,778
	特別費用計	3,228,379	6,696,146	△ 3,467,767
特別増減差額	△ 3,228,379	△ 6,696,146	3,467,767	
当期活動増減差額	11,246,943	21,945,647	△ 10,698,704	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	17,179,859	18,234,212	△ 1,054,353
	当期末繰越活動増減差額	28,426,802	40,179,859	△ 11,753,057
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	8,000,000	23,000,000	△ 15,000,000
	人件費積立金積立額	4,000,000	0	4,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	4,000,000	23,000,000	△ 19,000,000
次期繰越活動増減差額	20,426,802	17,179,859	3,246,943	

加賀保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 月 残 高	前 年 度 末	増 減		当 月 残 高	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	47,559,038	44,660,967	2,898,071	流 動 負 債	15,155,855	16,559,677	△ 1,403,822
現 金 預 金	46,306,816	42,878,857	3,427,959	事 業 未 払 金	4,264,893	3,868,588	396,305
事 業 未 収 金	695,310	109,680	585,630	拠 点 区 分 間 未 払 金	0	2,505,156	△ 2,505,156
未 収 補 助 金	177,820	1,564,960	△ 1,387,140	職 員 預 り 金	1,892,216	876,435	1,015,781
拠 点 区 分 間 未 収 金 用	271,622	0	271,622	賞 与 引 当 金	8,998,746	9,309,498	△ 310,752
前 払 費 用	107,470	107,470	0	固 定 負 債	9,614,138	7,867,518	1,746,620
固 定 資 産	198,001,015	198,584,162	△ 583,147	退 職 給 付 引 当 金	9,614,138	7,867,518	1,746,620
基 本 財 産	57,253,430	63,752,468	△ 6,499,038	負 債 の 部 合 計	24,769,993	24,427,195	342,798
建 物	57,253,430	63,752,468	△ 6,499,038	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	140,747,585	134,831,694	5,915,891	基 本 金	15,600,000	15,600,000	0
建 物	10,978,026	12,758,747	△ 1,780,721	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	67,900,030	77,174,847	△ 9,274,817
構 築 物	232,623	447,348	△ 214,725	そ の 他 の 積 立 金	116,863,228	108,863,228	8,000,000
器 具 及 び 備 品	3,059,570	4,755,659	△ 1,696,089	人 件 費 積 立 金	32,863,228	28,863,228	4,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	0	139,194	△ 139,194	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	84,000,000	80,000,000	4,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	9,614,138	7,867,518	1,746,620	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	20,426,802	17,179,859	3,246,943
人 件 費 積 立 資 産	32,863,228	28,863,228	4,000,000	(うち当期活動増減差額)	(11,246,943)	(21,945,647)	(△ 10,698,704)
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	84,000,000	80,000,000	4,000,000	純 資 産 の 部 合 計	220,790,060	218,817,934	1,972,126
資 産 の 部 合 計	245,560,053	243,245,129	2,314,924	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	245,560,053	243,245,129	2,314,924

計算書類に対する注記（加賀保育園拠点区分用）

法人名：社会福祉法人 緑伸会

1. 重要な会計方針

(1) 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2年9月11日 厚生労働省令第157号）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

(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退職共済制度に加入している職員に係る掛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－翌期に支給する賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上している。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

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及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

3. 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等は以下のとおりになっている。

(1) 加賀保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））

サービス区分が加賀保育園のみのため作成を省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））の作成は省略している。

4. 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	63,752,468	0	6,499,038	57,253,430
合計	63,752,468	0	6,499,038	57,253,430

5. 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

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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）	154,739,000	97,485,570	57,253,430
建物（その他の固定資産）	26,577,940	15,599,914	10,978,026
構築物	8,110,704	7,878,081	232,623
器具及び備品	35,582,733	32,523,163	3,059,570
合計	225,010,377	153,486,728	71,523,649

8. 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	695,310	0	695,310
未収補助金	177,820	0	177,820
合計	873,130	0	873,130

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

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3年4月1日 (至)令和4年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 緑伸会

拠点区分：加賀保育園拠点区分

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		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	63,752,468	63,752,468	0	0	6,499,038	6,499,038	0	0	57,253,430	57,253,430	97,485,570	97,485,570	154,739,000	154,739,000	
基本財産合計	63,752,468	63,752,468	0	0	6,499,038	6,499,038	0	0	57,253,430	57,253,430	97,485,570	97,485,570	154,739,000	154,739,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	12,758,747	10,211,861	0	0	1,780,721	1,411,872	0	0	10,978,026	8,799,989	15,599,914	12,272,749	26,577,940	21,072,738	
構築物	447,348	51,738	0	0	214,725	24,834	0	0	232,623	26,904	7,878,081	2,716,436	8,110,704	2,742,340	
器具及び備品	4,755,659	3,026,781	118,800	0	1,814,888	1,207,074	1	0	3,059,570	1,819,707	32,523,163	10,990,754	35,582,733	12,810,461	
その他の固定資産（有形固定資産）計	17,961,754	13,290,380	118,800	0	3,810,334	2,643,780	1	0	14,270,219	10,646,600	56,001,158	25,979,939	70,271,377	36,626,539	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	139,194	131,999	0	0	139,194	131,999	0	0	0	0	969,840	719,982	969,840	719,982	
その他の固定資産（無形固定資産）計	139,194	131,999	0	0	139,194	131,999	0	0	0	0	969,840	719,982	969,840	719,982	
その他の固定資産計	18,100,948	13,422,379	118,800	0	3,949,528	2,775,779	1	0	14,270,219	10,646,600	56,970,998	26,699,921	71,241,217	37,346,521	
基本財産及びその他の固定資産計	81,853,416	77,174,847	118,800	0	10,448,566	9,274,817	1	0	71,523,649	67,900,030	154,456,568	124,185,491	225,980,217	192,085,521	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	81,853,416	77,174,847	118,800	0	10,448,566	9,274,817	1	0	71,523,649	67,900,030					

引当金明細書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 緑伸会
拠点区分：加賀保育園拠点区分

(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	9,309,498	8,998,746 (0)	9,309,498	0 (0)	8,998,746	
退職給付引当金	7,867,518	1,746,620 (0)	0	0 (0)	9,614,138	
		()		()		
計	17,177,016	10,745,366 (0)	9,309,498	0 (0)	18,612,884	

積立金・積立資産明細書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 緑伸会

拠点区分：加賀保育園拠点区分

(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
人件費積立金	28,863,228	4,000,000	0	32,863,228	
保育所施設・設備整備積立金	80,000,000	4,000,000	0	84,000,000	
計	108,863,228	8,000,000	0	116,863,228	

(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	7,867,518	1,746,620	0	9,614,138	退職給付引当金に対応する積立資産
人件費積立資産	28,863,228	4,000,000	0	32,863,228	
保育所施設・設備整備積立資産	80,000,000	4,000,000	0	84,000,000	
計	116,730,746	9,746,620	0	126,477,366	

保育園加賀のこども拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 縁伸会

(単位：円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業収入	保育事業収入	207,633,970	207,582,910	51,060	
	委託費収入	121,068,020	121,554,330	△ 486,310	
	その他の事業収入	86,565,950	86,028,580	537,370	
	補助金事業収入(公費)	86,285,950	85,717,580	568,370	
	補助金事業収入(一般)	280,000	311,000	△ 31,000	
	経常経費寄附金収入	0	10,000	△ 10,000	
	受取利息配当金収入	400	787	△ 387	
	その他の収入	3,678,156	3,713,299	△ 35,143	
	受入研修費収入	121,000	121,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,367,100	1,367,100	0	
	雑収入	2,190,056	2,225,199	△ 35,143	
	雑収入	2,190,056	2,225,199	△ 35,143	
	事業活動収入計	211,312,526	211,306,996	5,530	
	活動に要する支出	人件費支出	145,500,720	144,242,132	1,258,588
職員給料支出		82,384,104	81,801,838	582,266	
職員賞与支出		26,267,188	26,267,188	0	(注) 1
非常勤職員給与支出		15,365,697	15,365,697	0	(注) 1
派遣職員費支出		1,446,280	1,446,280	0	(注) 1
退職給付支出		1,679,784	1,386,760	293,024	(注) 1
退職給付支出金		1,023,500	979,000	44,500	
退職		656,284	407,760	248,524	(注) 1
法定福利費支出		18,357,667	17,974,369	383,298	
事業費支出		20,382,517	18,214,271	2,168,246	
給食費支出		9,523,707	7,822,609	1,701,098	(注) 1
保健衛生費支出		940,454	940,454	0	(注) 1
保育材料費支出		936,797	780,382	156,415	
水道光熱費支出		4,051,553	4,051,553	0	(注) 1
消耗器具備品費支出		1,832,692	1,598,423	234,269	
保険料支出		623,250	623,250	0	
賃借料支出		2,474,064	2,397,600	76,464	
事務費支出		25,322,647	24,944,634	378,013	
福利厚生費支出		10,269,942	10,260,397	9,545	(注) 1
職員被服費支出		113,230	113,230	0	
旅費交通費支出		90,840	51,560	39,280	
研修研究費支出		490,100	490,100	0	(注) 1
事務消耗品費支出		329,768	176,157	153,611	
印刷製本費支出		692,487	692,487	0	(注) 1
修繕費支出		1,711,301	1,618,426	92,875	
通信運搬費支出		627,889	627,889	0	(注) 1
会議費支出		27,733	8,970	18,763	
広報費支出		429,000	429,000	0	
業務委託費支出		2,268,263	2,204,324	63,939	
手数料支出		2,484,612	2,484,612	0	(注) 1
土地・建物賃借料支出		4,634,664	4,634,664	0	
保守料支出	871,420	871,420	0	(注) 1	
雑支出	281,398	281,398	0	(注) 1	
その他の支出	1,367,100	1,367,100	0		
利用者等外給食費支出	1,367,100	1,367,100	0	(注) 2	
事業活動支出計	192,572,984	188,768,137	3,804,847		
事業活動資金収支差額	18,739,542	22,538,859	△ 3,799,317		
施設整備等	施設整備等収入計	0	0	0	
	固定資産取得支出	167,816	167,816	0	
支	器具及び備品取得支出	167,816	167,816	0	

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
による 収支	その他の施設整備等による支出	260,000	258,000	2,000	
	長期未払金支出	260,000	258,000	2,000	
	施設整備等支出計	427,816	425,816	2,000	
	施設整備等資金収支差額	△ 427,816	△ 425,816	△ 2,000	
その 他の 収入	積立資産取崩収入	500,000	407,760	92,240	
	退職給付引当資産取崩収入	500,000	407,760	92,240	
	その他の活動収入計	500,000	407,760	92,240	
活動 による 支出	積立資産支出	17,300,000	17,247,060	52,940	
	退職給付引当資産支出	1,300,000	1,247,060	52,940	
	人件費積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	3,500,000	3,228,378	271,622	
	その他の活動支出計	20,800,000	20,475,438	324,562	
	その他の活動資金収支差額	△ 20,300,000	△ 20,067,678	△ 232,322	
	予備費支出	1,119,357	—	692,557	
		△ 426,800			
	当期資金収支差額合計	△ 2,680,831	2,045,365	△ 4,726,196	

前期末支払資金残高	21,036,576	24,099,268	△ 3,062,692
当期末支払資金残高	18,355,745	26,144,633	△ 7,788,888

(注) 1 科目間の流用：理事長の承認により、予算科目内の事業活動支出の人件費支出内で4,136,536円、事業費支出内で65,329円、事務費支出内で808,086円を以下のとおり科目間流用し、予算額の中に含めて表示している。

(保育園加賀のこども拠点区分)

(単位：円)

勘定科目	予算額	流用額	流用後予算額
人件費支出	44,758,949	0	44,758,949
職員賞与支出	23,433,609	2,833,579	26,267,188
非常勤職員給与支出	14,062,740	1,302,957	15,365,697
派遣職員費支出	4,000,000	△2,553,720	1,446,280
退職給付支出	3,262,600	△1,582,816	1,679,784
退職金	2,239,100	△1,582,816	656,284
事業費支出	14,515,714	0	14,515,714
給食費支出	9,589,036	△65,329	9,523,707
保健衛生費支出	923,796	16,658	940,454
水道光熱費支出	4,002,882	48,671	4,051,553
事務費支出	15,717,848	0	15,717,848
福利厚生費支出	11,078,028	△ 808,086	10,269,942
研修研究費支出	471,100	19,000	490,100
印刷製本費支出	669,014	23,473	692,487
通信運搬費支出	585,050	42,839	627,889
手数料支出	1,885,532	599,080	2,484,612
保守料支出	768,140	103,280	871,420
雑支出	260,984	20,414	281,398

(注) 2 予備費の使用：予備費支出△426,800円は、理事長の承認により以下のとおり事業活動支出のその他の支出の利用者等外給食費支出に426,800円充当使用し予算額の中に含めて表示している。

(保育園加賀のこども拠点区分)

(単位：円)

勘定科目	予算額	予備費充当額	予備費充当後予算額
その他の支出	940,300	426,800	1,367,100
利用者等外給食費支出	940,300	426,800	1,367,100
計	940,300	426,800	1,367,100

保育園加賀のこども拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ 益	保育事業収益	207,582,910	206,684,860	898,050
	委託費収益	121,554,330	122,419,960	△ 865,630
	その他の事業収益	86,028,580	84,264,900	1,763,680
	補助金事業収益(公費)	85,717,580	84,034,900	1,682,680
	補助金事業収益(一般)	311,000	230,000	81,000
	経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000
	サービス活動収益計	207,592,910	206,684,860	908,050
サ ー ビ ス 活 動 費 用 の 部	人件費	145,501,613	141,091,501	4,410,112
	職員給料	81,801,838	76,212,725	5,589,113
	職員賞与	20,041,541	17,308,393	2,733,148
	賞与引当金繰入	6,645,828	6,225,647	420,181
	非常勤職員給与	15,365,697	15,288,560	77,137
	派遣職員費用	1,446,280	7,522,381	△ 6,076,101
	退職給付費用	2,226,060	2,274,580	△ 48,520
	退職給付費用	979,000	1,068,000	△ 89,000
	退職給付引当金繰入	1,247,060	1,206,580	40,480
	法定福利費	17,974,369	16,259,215	1,715,154
	事業費	18,214,271	17,623,098	591,173
	給食費	7,822,609	6,638,114	1,184,495
	保健衛生費	940,454	1,551,669	△ 611,215
	保育材料費	780,382	1,277,389	△ 497,007
	水道光熱費	4,051,553	3,674,300	377,253
	消耗器具備品費	1,598,423	1,486,525	111,898
	保険料	623,250	450,790	172,460
	賃借料	2,397,600	2,474,064	△ 76,464
	雑費	0	70,247	△ 70,247
	事務費	24,944,634	19,396,432	5,548,202
	福利厚生費	10,260,397	5,636,719	4,623,678
	職員被服費	113,230	121,695	△ 8,465
	旅費交通費	51,560	71,990	△ 20,430
	研修研究費	490,100	12,600	477,500
	事務消耗品費	176,157	324,532	△ 148,375
	印刷製本費	692,487	419,316	273,171
	修繕費	1,618,426	228,260	1,390,166
	通信運搬費	627,889	756,365	△ 128,476
	会議費	8,970	32,044	△ 23,074
	広業務委託費	429,000	1,636,800	△ 1,207,800
	手数料	2,204,324	2,112,469	91,855
	土地・建物賃借料	2,484,612	2,429,090	55,522
保守料	4,634,664	4,634,664	0	
雑費	871,420	728,530	142,890	
減価償却費	281,398	251,358	30,040	
国庫補助金等特別積立金取崩額	17,219,372	17,292,011	△ 72,639	
サービス活動費用計	△ 10,998,626	△ 10,998,626	0	
サービス活動増減差額	12,711,646	22,280,444	△ 9,568,798	
サ ー ビ ス 活 動 外	受取利息配当金収益	787	441	346
	その他のサービス活動外収益	3,713,299	3,004,572	708,727
	受入研修費収益	121,000	168,000	△ 47,000
	利用者等外給食収益	1,367,100	635,950	731,150
	雑収	2,225,199	2,200,622	24,577
サービス活動外収益計	3,714,086	3,005,013	709,073	
その他のサービス活動外費用	1,367,100	890,950	476,150	

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
増減の部	費用			
	利用者等外給食費	1,367,100	635,950	731,150
	雑損失	0	255,000	△ 255,000
	サービス活動外費用計	1,367,100	890,950	476,150
	サービス活動外増減差額	2,346,986	2,114,063	232,923
	経常増減差額	15,058,632	24,394,507	△ 9,335,875
特別増減の部	収益			
	特別収益計	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	3,228,378	0	3,228,378
	特別費用計	3,228,378	0	3,228,378
	特別増減差額	△ 3,228,378	0	△ 3,228,378
	当期活動増減差額	11,830,254	24,394,507	△ 12,564,253
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	136,514,763	140,120,256	△ 3,605,493
	当期末繰越活動増減差額	148,345,017	164,514,763	△ 16,169,746
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	16,000,000	28,000,000	△ 12,000,000
	人件費積立金積立額	8,000,000	14,000,000	△ 6,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	8,000,000	14,000,000	△ 6,000,000
	次期繰越活動増減差額	132,345,017	136,514,763	△ 4,169,746

保育園加賀のこども拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 緑伸会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 月 残 高	前 年 度 末	増 減		当 月 残 高	前 年 度 末	増 減
流 動 資 産	30,439,573	27,987,659	2,451,914	流 動 負 債	11,198,768	10,372,038	826,730
現 金 預 金	27,192,903	24,491,619	2,701,384	事 業 未 払 金	3,253,753	3,206,552	47,201
現 業 未 収 金	1,242,090	96,910	1,145,180	1 年 以 内 支 払 予 定 長 期 未 払 金	258,000	258,000	0
未 収 補 助 金	925,920	1,948,720	△ 1,022,800	職 員 預 り 金	1,041,187	681,839	359,348
拠 点 区 分 間 未 収 金	271,622	0	271,622	賞 与 引 当 金	6,645,828	6,225,647	420,181
立 前 替 金	25,488	8,960	16,528				
前 払 金 用	0	270,000	△ 270,000				
前 払 費 用	781,550	1,171,550	△ 390,000				
固 定 資 産	431,478,087	431,823,543	△ 345,456	固 定 負 債	3,391,920	2,943,820	448,100
基 本 財 産	346,702,960	360,420,654	△ 13,717,694	退 職 給 付 引 当 金	3,370,420	2,664,320	706,100
建 物	346,702,960	360,420,654	△ 13,717,694	長 期 未 払 金	21,500	279,500	△ 258,000
そ の 他 の 固 定 資 産	84,775,127	71,402,889	13,372,238	負 債 の 部 合 計	14,590,688	13,315,858	1,274,830
構 築 物	12,943,449	14,041,245	△ 1,097,796	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	5,076,208	6,989,354	△ 1,913,146	基 本 金	0	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア	288,882	611,802	△ 322,920	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	260,981,955	271,980,581	△ 10,998,626
退 職 給 付 引 当 資 産	3,370,420	2,664,320	706,100	そ の 他 の 積 立 金	54,000,000	38,000,000	16,000,000
人 件 費 積 立 資 産	27,000,000	19,000,000	8,000,000	人 件 費 積 立 金	27,000,000	19,000,000	8,000,000
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	27,000,000	19,000,000	8,000,000	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	27,000,000	19,000,000	8,000,000
差 入 保 証 金	9,096,168	9,096,168	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	132,345,017	136,514,763	△ 4,169,746
				(うち当期活動増減差額)	(11,830,254)	(24,394,507)	(△ 12,564,253)
資 産 の 部 合 計	461,917,660	459,811,202	2,106,458	純 資 産 の 部 合 計	447,326,972	446,495,344	831,628
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	461,917,660	459,811,202	2,106,458

計算書類に対する注記（保育園加賀のこども拠点区分用）

法人名：社会福祉法人 緑伸会

1. 重要な会計方針

(1) 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2年9月11日 厚生労働省令第157号）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

(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退職共済制度に加入している職員に係る掛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－翌年に支給する賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上している。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

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及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

3. 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等は以下のとおりになっている。

(1) 保育園加賀のこども拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））

サービス区分が保育園加賀のこどものみのため作成を省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））の作成は省略している。

4. 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	360,420,654	0	13,717,694	346,702,960
合計	360,420,654	0	13,717,694	346,702,960

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	402,716,872	56,013,912	346,702,960
構築物	17,426,115	4,482,666	12,943,449
器具及び備品	13,683,125	8,606,917	5,076,208
合計	433,826,112	69,103,495	364,722,617

8. 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	1,242,090	0	1,242,090
未収補助金	925,920	0	925,920
合計	2,168,010	0	2,168,010

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

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3年4月1日 (至)令和4年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 緑伸会

拠点区分：保育園加賀のこども拠点区分

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		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	350,420,654	262,497,666	0	0	13,717,694	10,212,907	0	0	346,702,960	252,284,759	56,013,912	41,702,635	402,716,872	293,987,454	
基本財産合計	350,420,654	262,497,666	0	0	13,717,694	10,212,907	0	0	346,702,960	252,284,759	56,013,912	41,702,635	402,716,872	293,987,454	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	14,041,245	9,293,732	0	0	1,037,796	720,589	0	0	12,943,449	8,573,143	4,482,666	2,942,403	17,426,115	11,515,546	
器具及び備品	6,989,354	189,183	167,816	0	2,080,962	65,130	0	0	5,076,208	124,053	8,606,917	265,947	13,683,125	390,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	21,030,599	9,482,915	167,816	0	3,118,758	785,719	0	0	18,019,657	8,697,196	13,089,583	3,208,350	31,109,240	11,905,546	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	611,802	0	0	0	322,920	0	0	0	288,882	0	1,325,718	0	1,614,600	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	611,802	0	0	0	322,920	0	0	0	288,882	0	1,325,718	0	1,614,600	0	
その他の固定資産計	21,642,401	9,482,915	167,816	0	3,501,678	785,719	0	0	18,308,539	8,697,196	14,415,301	3,208,350	32,723,840	11,905,546	
基本財産及びその他の固定資産計	382,063,055	271,980,581	167,816	0	17,219,372	10,998,626	0	0	365,011,499	260,981,955	70,429,213	44,911,045	435,440,712	305,893,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	382,063,055	271,980,581	167,816	0	17,219,372	10,998,626	0	0	365,011,499	260,981,955					

引当金明細書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 緑伸会

拠点区分：保育園加賀のこども拠点区分

(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	6,225,647	6,645,828 (0)	6,225,647	0 (0)	6,645,828	
退職給付引当金	2,664,320	1,247,060 (0)	540,960	0 (0)	3,370,420	
		()		()		
計	8,889,967	7,892,888 (0)	6,766,607	0 (0)	10,016,248	

積立金・積立資産明細書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人 緑伸会

拠点区分：保育園加賀のこども拠点区分

(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
人件費積立金	19,000,000	8,000,000	0	27,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	19,000,000	8,000,000	0	27,000,000	
計	38,000,000	16,000,000	0	54,000,000	

(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	2,664,320	1,247,060	540,960	3,370,420	退職給付引当金に対応する積立資産
人件費積立資産	19,000,000	8,000,000	0	27,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	19,000,000	8,000,000	0	27,000,000	
計	40,664,320	17,247,060	540,960	57,370,420	