令　和　　３　年　度

財　務　報　告　書

社会福祉法人　けやき福祉会

目　　次

ページ

（財務報告書）
１．　監査報告書 …… 1
２．　財産目録 …… 2
（法人単位計算書類） …… 4
３．　法人単位資金収支計算書 …… 5
４．　法人単位事業活動計算書 …… 6
５．　法人単位貸借対照表 …… 7
（事業区分の計算書類） …… 8
（社会福祉事業区分拠点区分別内訳表） …… 9
６．　社会福祉事業　資金収支内訳表 …… 10
７．　社会福祉事業　事業活動内訳表 …… 12
８．　社会福祉事業　貸借対照表内訳表 …… 14
９．　計算書類に対する注記（法人全体用） …… 16
（拠点区分の計算書類） …… 22
（社会福祉事業区分拠点区分計算書類：本部） …… 23
１０．　本部　資金収支計算書 …… 24
１１．　本部　事業活動計算書 …… 25
１２．　本部　貸借対照表 …… 27
１３．　計算書類に対する注記（拠点区分用） …… 28
（社会福祉事業区分拠点区分計算書類：祖師谷わかば保育園） …… 30
１４．　祖師谷わかば保育園　資金収支計算書 …… 31
１５．　祖師谷わかば保育園　事業活動計算書 …… 33
１６．　祖師谷わかば保育園　貸借対照表 …… 35
１７．　計算書類に対する注記（拠点区分用） …… 36
（社会福祉事業区分拠点区分計算書類：大蔵ふたば保育園） …… 39
１８．　大蔵ふたば保育園　資金収支計算書 …… 40
１９．　大蔵ふたば保育園　事業活動計算書 …… 42
２０．　大蔵ふたば保育園　貸借対照表 …… 44
２１．　計算書類に対する注記（拠点区分用） …… 45
（附属明細書） …… 47
（法人全体附属明細書） …… 48
２２．　借入金明細書 …… 49

目　　次

ページ

２３．　寄附金収益明細書 …… 50

２４．　補助金事業等収益明細書 …… 51

２５．　事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 …… 52

２６．　基本金明細書 …… 53

２７．　国庫補助金等特別積立金明細書 …… 54

（拠点区分の附属明細書） …… 55

（社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：本部） …… 56

２８．　引当金明細書 …… 57

２９．　積立金・積立資産明細書 …… 58

（社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：祖師谷わかば保育園） …… 59

３０．　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 …… 60

３１．　引当金明細書 …… 61

３２．　資金収支明細書 …… 62

３３．　積立金・積立資産明細書 …… 65

（社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：大蔵ふたば保育園） …… 66

３４．　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 …… 67

３５．　引当金明細書 …… 68

３６．　積立金・積立資産明細書 …… 69

監査報告書

令和４年　月　日

社会福祉法人　けやき福祉会
　理事長　　松丸俊之　殿

監事

監事

私たち監事は、令和３年４月１日から令和４年３月 31 日までの令和３年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

１　監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

２　監査の結果

（１）事業報告等の監査結果

① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（２）計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以　　上

法人名:社会福祉法人　けやき福祉会

財産目録

令和 4年 3月31日現在

（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						
現金	現金手許有高	－	運転資金として	－	－	208,831
普通預金	みずほ銀行祖師谷支店他	－	運転資金として	－	－	93,201,394
定期預金	みずほ銀行祖師谷支店	－	運転資金として	－	－	2,464,400
	小計					95,874,625
事業未収金		－	3月分延長保育事業利用料他	－	－	1,232,278
未収金		－	3月分職員給食費他	－	－	161,738
未収補助金		－	処遇改善助成金他	－	－	16,324,551
前払費用		－	４月分家賃他	－	－	3,005,323
流動資産合計						116,598,515
2 固定資産						
（1） 基本財産						
建物	（祖師谷わかば保育園） 世田谷区祖師谷二丁目41番地6	2012年度 －	第2種社会福祉事業である 保育所施設に使用している	419,257,366	189,650,215	229,607,151
	（大蔵ふたば保育園） 世田谷区大蔵三丁目97番地14	2019年度 －	第2種社会福祉事業である 保育所施設に使用している	538,630,299	41,338,638	497,291,661
	小計					726,898,812
定期預金	みずほ銀行祖師谷支店	－		－	－	1,000,000
基本財産合計						727,898,812
（2） その他の固定資産						
建物	（祖師谷わかば保育園） 世田谷区経堂四丁目17番7号	2017年度 －	第2種社会福祉事業である 保育所施設に使用している	75,230,548	16,736,380	58,494,168
	小計					58,494,168
構築物	フェンス他55件	－	第2種社会福祉事業である 保育所施設に使用している	67,470,653	17,169,195	50,301,458
車輌運搬具	避難車他6件	－	第2種社会福祉事業である 保育所施設に使用している	1,232,800	941,127	291,673
器具及び備品	ピアノ他166件	－	第2種社会福祉事業である 保育所施設に使用している	49,791,496	28,602,975	21,188,521
ソフトウェア	ホームページ管理ソフト他2件	－	第2種社会福祉事業である 保育所施設に使用している	2,051,250	1,853,250	198,000
退職給付引当資産	従事者共済会掛金累計額	－		－	－	35,602,264
人件費積立資産	みずほ銀行祖師谷支店	－	将来における保育所の人件費のために積み立てている預金	－	－	6,500,000
備品等購入積立資産	みずほ銀行祖師谷支店	－	将来における保育所の備品購入のために積み立てている預金	－	－	459,212
保育所施設・設備整備積立資産	みずほ銀行祖師谷支店他	－	将来における保育所の施設・設備整備のために積み立てている預金等	－	－	182,800,000
区向上費積立資産	みずほ銀行祖師谷支店他	－	将来における保育所の施設整備のために積み立てている預金	－	－	46,751,233
都施設整備費積立資産	みずほ銀行祖師谷支店	－	将来における保育所の施設整備のために積み立てている預金	－	－	4,000,000
差入保証金	コーシャンハイム千歳船橋敷金他	－	分園敷金・職員宿舎	－	－	3,978,036
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損保	－	未経過火災保険料	－	－	533,048
その他の固定資産合計						411,097,613
固定資産合計						1,138,996,425
資産合計						1,255,594,940

法人名:社会福祉法人　けやき福祉会

財産目録

令和 4年 3月31日現在

（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
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他	－		－	－	8,724,679
その他の未払金	デスクトップパソコン代	－		－	－	148,280
１年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	－		－	－	12,876,000
未払費用	3月分社会保険料他	－		－	－	8,080,273
職員預り金	3月分社会保険料他	－		－	－	412,457
賞与引当金	賞与引当金	－		－	－	21,661,294
流動負債合計						51,902,983
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	－		－	－	213,917,000
退職給付引当金	退職給付引当金	－		－	－	35,602,264
長期預り金	借上住宅預り敷金	－		－	－	1,912,500
固定負債合計						251,431,764
負債合計						303,334,747
差引純資産						952,260,193

令　和　　3　年　度

法　人　単　位　計　算　書　類

社会福祉法人　けやき福祉会

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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　けやき福祉会

（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	608,164,229	606,439,155	1,725,074	
借入金利息補助金収入	636,111	636,111	0	
経常経費寄附金収入	459,212	459,212	0	
受取利息配当金収入	296,086	296,145	△ 59	
その他の収入	14,209,707	14,499,289	△ 289,582	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	623,765,345	622,329,912	1,435,433	
支　出				
人件費支出	457,926,168	455,242,764	2,683,404	
事業費支出	38,594,240	37,217,929	1,376,311	
事務費支出	99,502,234	98,556,803	945,431	
支払利息支出	1,004,108	1,004,108	0	
その他の支出	5,810,000	5,876,629	△ 66,629	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	602,836,750	597,898,233	4,938,517	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	20,928,595	24,431,679	△ 3,503,084	
施設整備等による収支				
収　入				
施設整備等補助金収入	6,822,200	6,815,600	6,600	
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)	6,822,200	6,815,600	6,600	
支　出				
設備資金借入金元金償還支出	12,876,000	12,876,000	0	
固定資産取得支出	15,401,480	15,399,760	1,720	
固定資産除却・廃棄支出	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)	28,277,480	28,275,760	1,720	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 21,455,280	△ 21,460,160	4,880	
その他の活動による収支				
収　入				
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	26,702,802	26,702,802	0	
その他の活動による収入	33,550	33,550	0	
その他の活動収入計(7)	26,736,352	26,736,352	0	
支　出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	17,787,648	19,787,648	△ 2,000,000	
その他の活動による支出	3,864,550	3,864,550	0	
その他の活動支出計(8)	21,652,198	23,652,198	△ 2,000,000	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	5,084,154	3,084,154	2,000,000	
予備費支出(10)	800,000	―	800,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	3,757,469	6,055,673	△ 2,298,204	

前期末支払資金残高(12)	92,888,499	92,888,499	0	
当期末支払資金残高(11+12)	96,645,968	98,944,172	△ 2,298,204	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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　けやき福祉会

（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	606,439,155	569,108,738	37,330,417
経常経費寄附金収益	459,212	0	459,212
その他の収益	6,936,309	1,256,129	5,680,180
サービス活動収益計(1)	613,834,676	570,364,867	43,469,809
費　用			
人件費	455,103,991	435,598,359	19,505,632
事業費	37,217,929	36,093,562	1,124,367
事務費	97,473,367	94,022,969	3,450,398
減価償却費	56,215,335	74,929,935	△ 18,714,600
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 30,701,656	△ 32,686,282	1,984,626
サービス活動費用計(2)	615,308,966	607,958,543	7,350,423
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 1,474,290	△ 37,593,676	36,119,386
サービス活動外増減の部			
収　益			
借入金利息補助金収益	636,111	605,477	30,634
受取利息配当金収益	296,145	302,768	△ 6,623
その他のサービス活動外収益	5,762,080	4,981,670	780,410
サービス活動外収益計(4)	6,694,336	5,889,915	804,421
費　用			
支払利息	1,004,108	940,172	63,936
その他のサービス活動外費用	5,876,629	4,997,278	879,351
サービス活動外費用計(5)	6,880,737	5,937,450	943,287
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 186,401	△ 47,535	△ 138,866
経常増減差額(7=3+6)	△ 1,660,691	△ 37,641,211	35,980,520
特別増減の部			
収　益			
施設整備等補助金収益	6,815,600	8,777,176	△ 1,961,576
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	33,550	50,000	△ 16,450
特別収益計(8)	6,849,150	8,827,176	△ 1,978,026
費　用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,080,376	△ 2,080,376
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	3,864,550	1,045,825	2,818,725
特別費用計(9)	3,864,550	3,126,201	738,349
特別増減差額(10=8-9)	2,984,600	5,700,975	△ 2,716,375
当期活動増減差額(11=7+10)	1,323,909	△ 31,940,236	33,264,145
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	221,533,536	242,173,772	△ 20,640,236
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	222,857,445	210,233,536	12,623,909
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	21,400,000	15,300,000	6,100,000
その他の積立金積立額(16)	14,959,212	4,000,000	10,959,212
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	229,298,233	221,533,536	7,764,697

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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　けやき福祉会　　（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	116,598,515	111,746,238	4,852,277
現金預金	95,874,625	93,234,671	2,639,954
事業未収金	1,232,278	893,930	338,348
未収金	161,738	482,227	△ 320,489
未収補助金	16,324,551	15,257,821	1,066,730
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
前払費用	3,005,323	1,877,589	1,127,734
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0
固定資産	1,138,996,425	1,186,335,196	△ 47,338,771
基本財産	727,898,812	755,370,440	△ 27,471,628
土地	0	0	0
建物	726,898,812	754,370,440	△ 27,471,628
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	411,097,613	430,964,756	△ 19,867,143
土地	0	0	0
建物	58,494,168	62,214,031	△ 3,719,863
構築物	50,301,458	55,145,311	△ 4,843,853
車輌運搬具	291,673	196,505	95,168
器具及び備品	21,188,521	25,847,920	△ 4,659,399
建設仮勘定	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	198,000	414,000	△ 216,000
投資有価証券	0	0	0
退職給付引当資産	35,602,264	36,160,118	△ 557,854
人件費積立資産	6,500,000	8,500,000	△ 2,000,000
備品等購入積立資産	459,212	0	459,212
保育所施設・設備整備積立資産	182,800,000	187,700,000	△ 4,900,000
区向上費積立資産	46,751,233	46,751,233	0
都施設整備費積立資産	4,000,000	4,000,000	0
差入保証金	3,978,036	3,213,936	764,100
長期前払費用	533,048	821,702	△ 288,654
その他の固定資産	0	0	0
資産の部合計	1,255,594,940	1,298,081,434	△ 42,486,494

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	51,902,983	52,537,376	△ 634,393
短期運営資金借入金	0	0	0
事業未払金	8,724,679	9,214,242	△ 489,563
その他の未払金	148,280	0	148,280
１年以内返済予定設備資金借入金	12,876,000	12,876,000	0
未払費用	8,080,273	8,736,659	△ 656,386
預り金	0	0	0
職員預り金	412,457	384,774	27,683
前受金	0	0	0
前受収益	0	0	0
仮受金	0	0	0
賞与引当金	21,661,294	21,325,701	335,593
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	251,431,764	263,906,118	△ 12,474,354
設備資金借入金	213,917,000	226,793,000	△ 12,876,000
退職給付引当金	35,602,264	36,160,118	△ 557,854
長期未払金	0	0	0
長期預り金	1,912,500	953,000	959,500
その他の固定負債	0	0	0
負債の部合計	303,334,747	316,443,494	△ 13,108,747
純資産の部			
基本金	1,000,000	1,000,000	0
国庫補助金等特別積立金	481,451,515	512,153,171	△ 30,701,656
その他の積立金	240,510,445	246,951,233	△ 6,440,788
人件費積立金	6,500,000	8,500,000	△ 2,000,000
備品等購入積立金	459,212	0	459,212
保育所施設・設備整備積立金	182,800,000	187,700,000	△ 4,900,000
区向上費積立金	46,751,233	46,751,233	0
都施設整備費積立金	4,000,000	4,000,000	0
次期繰越活動増減差額	229,298,233	221,533,536	7,764,697
（うち当期活動増減差額）	(1,323,909)	(△ 31,940,236)	(33,264,145)
純資産の部合計	952,260,193	981,637,940	△ 29,377,747
負債及び純資産の部合計	1,255,594,940	1,298,081,434	△ 42,486,494

令　和　　3　年　度

事 業 区 分 の 計 算 書 類

社会福祉法人　けやき福祉会

令　和　　3　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分
拠　点　区　分　別　内　訳　表

社会福祉法人　けやき福祉会

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業　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　けやき福祉会

（単位：円）

勘　定　科　目	本部	祖師谷わかば保育園	大蔵ふたば保育園	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	342,843,713	263,595,442	606,439,155	0	606,439,155
借入金利息補助金収入	0	459,510	176,601	636,111	0	636,111
経常経費寄附金収入	0	0	459,212	459,212	0	459,212
受取利息配当金収入	30	294,597	1,518	296,145	0	296,145
その他の収入	0	7,905,378	6,593,911	14,499,289	0	14,499,289
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	30	351,503,198	270,826,684	622,329,912	0	622,329,912
支　出						
人件費支出	9,183,167	246,271,829	199,787,768	455,242,764	0	455,242,764
事業費支出	0	21,030,598	16,187,331	37,217,929	0	37,217,929
事務費支出	1,617,666	72,294,690	24,644,447	98,556,803	0	98,556,803
支払利息支出	0	632,486	371,622	1,004,108	0	1,004,108
その他の支出	0	2,585,649	3,290,980	5,876,629	0	5,876,629
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	10,800,833	342,815,252	244,282,148	597,898,233	0	597,898,233
事業活動資金収支差額（3=1-2）	△ 10,800,803	8,687,946	26,544,536	24,431,679	0	24,431,679
施設整備等による収支						
収　入						
施設整備等補助金収入	0	3,850,000	2,965,600	6,815,600	0	6,815,600
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	3,850,000	2,965,600	6,815,600	0	6,815,600
支　出						
設備資金借入金元金償還支出	0	7,728,000	5,148,000	12,876,000	0	12,876,000
固定資産取得支出	0	14,535,280	864,480	15,399,760	0	15,399,760
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	22,263,280	6,012,480	28,275,760	0	28,275,760
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 18,413,280	△ 3,046,880	△ 21,460,160	0	△ 21,460,160
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	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	25,670,212	1,032,590	26,702,802	0	26,702,802
拠点区分間繰入金収入	10,773,000	0	0	10,773,000	△ 10,773,000	0
その他の活動による収入	9,762	15,675	8,113	33,550	0	33,550
その他の活動収入計(7)	10,782,762	25,685,887	1,040,703	37,509,352	△ 10,773,000	26,736,352
支　出						
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	82,800	2,709,308	16,995,540	19,787,648	0	19,787,648

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業　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　けやき福祉会

（単位：円）

勘　定　科　目	本部	祖師谷わかば保育園	大蔵ふたば保育園	合　計	内部取引消去	事業区分合計
拠点区分間繰入金支出	0	5,925,000	4,848,000	10,773,000	△ 10,773,000	0
その他の活動による支出	9,762	2,609,675	1,245,113	3,864,550	0	3,864,550
その他の活動支出計(8)	92,562	11,243,983	23,088,653	34,425,198	△ 10,773,000	23,652,198
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	10,690,200	14,441,904	△ 22,047,950	3,084,154	0	3,084,154
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 110,603	4,716,570	1,449,706	6,055,673	0	6,055,673
前期末支払資金残高(11)	1,853,582	44,778,858	46,256,059	92,888,499	0	92,888,499
当期末支払資金残高(10+11)	1,742,979	49,495,428	47,705,765	98,944,172	0	98,944,172

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業　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　けやき福祉会

（単位：円）

勘　定　科　目	本部	祖師谷わかば保育園	大蔵ふたば保育園	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						
保育事業収益	0	342,843,713	263,595,442	606,439,155	0	606,439,155
経常経費寄附金収益	0	0	459,212	459,212	0	459,212
その他の収益	0	4,457,778	2,478,531	6,936,309	0	6,936,309
サービス活動収益計(1)	0	347,301,491	266,533,185	613,834,676	0	613,834,676
費　用						
人件費	9,265,967	245,092,828	200,745,196	455,103,991	0	455,103,991
事業費	0	21,030,598	16,187,331	37,217,929	0	37,217,929
事務費	1,617,666	71,704,094	24,151,607	97,473,367	0	97,473,367
減価償却費	0	27,418,485	28,796,850	56,215,335	0	56,215,335
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 16,928,537	△ 13,773,119	△ 30,701,656	0	△ 30,701,656
サービス活動費用計(2)	10,883,633	348,317,468	256,107,865	615,308,966	0	615,308,966
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 10,883,633	△ 1,015,977	10,425,320	△ 1,474,290	0	△ 1,474,290
サービス活動外増減の部						
収　益						
借入金利息補助金収益	0	459,510	176,601	636,111	0	636,111
受取利息配当金収益	30	294,597	1,518	296,145	0	296,145
その他のサービス活動外収益	0	2,379,700	3,382,380	5,762,080	0	5,762,080
サービス活動外収益計(4)	30	3,133,807	3,560,499	6,694,336	0	6,694,336
費　用						
支払利息	0	632,486	371,622	1,004,108	0	1,004,108
その他のサービス活動外費用	0	2,585,649	3,290,980	5,876,629	0	5,876,629
サービス活動外費用計(5)	0	3,218,135	3,662,602	6,880,737	0	6,880,737
サービス活動外増減差額(6=4-5)	30	△ 84,328	△ 102,103	△ 186,401	0	△ 186,401
経常増減差額(7=3+6)	△ 10,883,603	△ 1,100,305	10,323,217	△ 1,660,691	0	△ 1,660,691
特別増減の部						
収　益						
施設整備等補助金収益	0	3,850,000	2,965,600	6,815,600	0	6,815,600
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	10,773,000	0	0	10,773,000	△ 10,773,000	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	9,762	15,675	8,113	33,550	0	33,550
特別収益計(8)	10,782,762	3,865,675	2,973,713	17,622,150	△ 10,773,000	6,849,150
費　用						
基本金組入額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	5,925,000	4,848,000	10,773,000	△ 10,773,000	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業　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　けやき福祉会

（単位：円）

勘　定　科　目	本部	祖師谷わかば保育園	大蔵ふたば保育園	合　計	内部取引消去	事業区分合計
その他の特別損失	9,762	2,609,675	1,245,113	3,864,550	0	3,864,550
特別費用計(9)	9,762	8,534,675	6,093,113	14,637,550	△ 10,773,000	3,864,550
特別増減差額(10=8-9)	10,773,000	△ 4,669,000	△ 3,119,400	2,984,600	0	2,984,600
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 110,603	△ 5,769,305	7,203,817	1,323,909	0	1,323,909
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	1,329,422	48,363,722	171,840,392	221,533,536	0	221,533,536
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,218,819	42,594,417	179,044,209	222,857,445	0	222,857,445
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	21,400,000	0	21,400,000	0	21,400,000
その他の積立金積立額(16)	0	0	14,959,212	14,959,212	0	14,959,212
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,218,819	63,994,417	164,084,997	229,298,233	0	229,298,233

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業　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　けやき福祉会

（単位：円）

勘　定　科　目	本部	祖師谷わかば保育園	大蔵ふたば保育園	合　計	内部取引消去	事業区分合計
資　産　の　部						
流動資産	2,092,617	59,428,484	55,077,414	116,598,515	0	116,598,515
現金預金	2,090,817	48,924,389	44,859,419	95,874,625	0	95,874,625
事業未収金	0	396,730	835,548	1,232,278	0	1,232,278
未収金	0	70,257	91,481	161,738	0	161,738
未収補助金	0	8,638,259	7,686,292	16,324,551	0	16,324,551
立替金	0	0	0	0	0	0
前払費用	1,800	1,398,849	1,604,674	3,005,323	0	3,005,323
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
固定資産	1,055,200	453,355,263	684,585,962	1,138,996,425	0	1,138,996,425
基本財産	1,000,000	229,607,151	497,291,661	727,898,812	0	727,898,812
建物	0	229,607,151	497,291,661	726,898,812	0	726,898,812
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	55,200	223,748,112	187,294,301	411,097,613	0	411,097,613
建物	0	58,494,168	0	58,494,168	0	58,494,168
構築物	0	1,133,375	49,168,083	50,301,458	0	50,301,458
車輌運搬具	0	3	291,670	291,673	0	291,673
器具及び備品	0	4,863,905	16,324,616	21,188,521	0	21,188,521
ソフトウェア	0	132,000	66,000	198,000	0	198,000
退職給付引当資産	55,200	20,347,284	15,199,780	35,602,264	0	35,602,264
人件費積立資産	0	0	6,500,000	6,500,000	0	6,500,000
備品等購入積立資産	0	0	459,212	459,212	0	459,212
保育所施設・設備整備積立資産	0	128,800,000	54,000,000	182,800,000	0	182,800,000
区向上費積立資産	0	6,763,600	39,987,633	46,751,233	0	46,751,233
都施設整備費積立資産	0	0	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
差入保証金	0	3,141,036	837,000	3,978,036	0	3,978,036
長期前払費用	0	72,741	460,307	533,048	0	533,048
資 産 の 部 合 計	3,147,817	512,783,747	739,663,376	1,255,594,940	0	1,255,594,940
負　債　の　部						
流動負債	873,798	29,547,869	21,481,316	51,902,983	0	51,902,983
事業未払金	168,747	5,850,425	2,705,507	8,724,679	0	8,724,679
その他の未払金	0	0	148,280	148,280	0	148,280
１年以内返済予定設備資金借入金	0	7,728,000	5,148,000	12,876,000	0	12,876,000
未払費用	180,891	3,862,712	4,036,670	8,080,273	0	8,080,273
職員預り金	0	171,425	241,032	412,457	0	412,457
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	524,160	11,935,307	9,201,827	21,661,294	0	21,661,294
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	55,200	99,346,784	152,029,780	251,431,764	0	251,431,764
設備資金借入金	0	77,924,000	135,993,000	213,917,000	0	213,917,000
退職給付引当金	55,200	20,347,284	15,199,780	35,602,264	0	35,602,264

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業　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　けやき福祉会

（単位：円）

勘　定　科　目	本部	祖師谷わかば保育園	大蔵ふたば保育園	合　計	内部取引消去	事業区分合計
長期預り金	0	1,075,500	837,000	1,912,500	0	1,912,500
負債の部合計	928,998	128,894,653	173,511,096	303,334,747	0	303,334,747
純資産の部						
基本金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	184,331,077	297,120,438	481,451,515	0	481,451,515
その他の積立金	0	135,563,600	104,946,845	240,510,445	0	240,510,445
人件費積立金	0	0	6,500,000	6,500,000	0	6,500,000
備品等購入積立金	0	0	459,212	459,212	0	459,212
保育所施設・設備整備積立金	0	128,800,000	54,000,000	182,800,000	0	182,800,000
区向上費積立金	0	6,763,600	39,987,633	46,751,233	0	46,751,233
都施設整備費積立金	0	0	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
次期繰越活動増減差額	1,218,819	63,994,417	164,084,997	229,298,233	0	229,298,233
（うち当期活動増減差額）	△ 110,603	△ 5,769,305	7,203,817	1,323,909	0	1,323,909
純資産の部合計	2,218,819	383,889,094	566,152,280	952,260,193	0	952,260,193
負債及び純資産の部合計	3,147,817	512,783,747	739,663,376	1,255,594,940	0	1,255,594,940

計算書類に対する注記（法人全体用）

1.　重要な会計方針

（１）　有価証券の評価基準及び評価方法

①　満期保有目的の債券

当法人は、償却原価法（定額法）によっている。

（２）　固定資産の減価償却の方法

①　有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

②　無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

（３）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（４）賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（５）退職給付引当金の計上基準

①　独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

②　東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

（６）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「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、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（７）消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.　重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.　法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第２条第 14 号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。

（注）就業規則第３条に規定する職員

4.　法人が作成する計算書類と拠点区分

当法人は、（４）に記載する主として社会福祉事業を実施する拠点区分のみを運営しているため、（１）～（３）に記す計算書類を作成するものである。

（１）法人単位計算書類(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）社会福祉事業区分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)

（３）拠点区分の計算書類（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)

（４）当法人が実施する社会福祉事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容

（社会福祉事業区分）

ア　本部拠点区分

イ　祖師谷わかば保育園拠点区分

「保育所サービス区分」

「一時預かり事業サービス区分」

ウ　大蔵ふたば保育園拠点区分

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	754,370,440	14,310,000	41,781,628	726,898,812
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	755,370,440	14,310,000	41,781,628	727,898,812

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

該当する事項はない。

7.　担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	726,898,812 円
計	726,898,812 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）	226,793,000 円
計	226,793,000 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

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）	957,887,665	230,988,853	726,898,812
建物	75,230,548	16,736,380	58,494,168
構築物	67,470,653	17,169,195	50,301,458
車輌運搬具	1,232,800	941,127	291,673
器具及び備品	49,791,496	28,602,975	21,188,521
合計	1,151,613,162	294,438,530	857,174,632

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	1,232,278	0	1,232,278
未収金	161,738	0	161,738
合計	1,394,016	0	1,394,016

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

当法人が保有する満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
公社債 第 733 回東京都公募公債（10 年）	50,000,000	50,608,700	608,700
合計	50,000,000	50,608,700	608,700

(注)債券の期末時価については、取引所の価格又は取引金融機関等から提示された価格によっている。

11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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

（１）前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	2,716,669 円	1,355,525 円
② 長期前払費用からの振替額	288,654 円	522,064 円
貸借対照表計上額	3,005,323 円	1,877,589 円

（２）リース取引関係

①オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

１年以内	870,912 円
１年超	0 円
計	870,912 円

（３）積立金の積立

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 保育所施設･設備整備積立金（祖師谷わかば保育園拠点区分、大蔵ふたば保育園拠点区分）

「子ども･子育て支援法附則第６条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について」(平成 27 年 9 月 3 日厚生労働省雇用均等･児童家庭局長通知雇児発 0903 第 6 号､最終改正平成 30 年 4 月 16 日子発 0416 第 3 号､以下「経理等通知」という。）の１の（６）②に規定されている将来発生が見込まれる保育所の建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善等に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「経理等通知」の１、「『子ども・子育て支援法附則第６条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の取扱いについて」（平成 27 年 9 月 3 日厚生労働省雇用均等・児童家庭局保育課長通知雇児保発 0903 第 1 号、以下「雇児保発 0903 第 1 号通知」という。）の５、及び「『子ども・子育て支援法附則第６条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の運用等について」(平成 27 年 9 月 3 日厚生労働省雇用均等･児童家庭局保育課長通知雇児保発 0903 第 2 号通知、最終改正平成 29 年 4 月 6 日雇児発 0406 第 1 号、以下「雇児保発 0903 第 2 号通知」という。）の（問８）に基づき理事会の承認により取り崩すものである。

なお、当年度において、祖師谷わかば保育園拠点区分の園舎外装改修工事等に充てるため、16,900,000 円（祖師谷わかば保育園）の取崩を行っている。

② 人件費積立金（祖師谷わかば保育園拠点区分、大蔵ふたば保育園拠点区分）

「経理等通知」の 1 の(6)①に規定されている将来発生が見込まれる人件費の類に属する経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「経理等通知」の 1 及び「雇児保発 0903 第 1 号通知」の 5 に基づき理事会の承認により取り崩すものである。

なお、当年度において、祖師谷わかば保育園拠点区分の人件費に充てるため、4,500,000 円（祖師谷わかば保育園）の取崩を行っている。

③ 都施設整備費積立金（大蔵ふたば保育園拠点区分）

「東京都民間社会福祉施設サービス推進費補助事業実施対象施設における補助金の取扱等について」(平成 12 年 1 月 14 日東京都福祉局長、東京都高齢者施策推進室長、東京都衛生局長通知 11 福地推第 687 号、最終改正平成 17 年 3 月 31 日 16 福保指指第 989 号)に規定されている一般保育所対策事業補助金のうち施設整備費に充当するものとして自ら区分した金額の未使用額を積み立てているものであり、同額

の積立資産を留保するものである。

この積立金は、当該補助金の支給対象である施設及び当法人の設置する都内に所在する他の保育所の新築、増改築、修繕及び設備の整備充実に要する経費等に使用する場合に理事会の承認により取り崩すものである。

④ 区施設運営向上費積立金（祖師谷わかば保育園拠点区分、大蔵ふたば保育園拠点区分）

「世田谷区保育所等運営費助成金交付要綱」に規定されている世田谷区が支給する運営費のうち施設運営向上費として支給された補助金の未使用額を積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

当該経費の支給対象である施設の新築、増改築、修繕及び設備の整備充実に要する経費等に使用する場合に理事会の承認により取り崩すものである。

⑤ 備品等購入積立金（大蔵ふたば保育園拠点区分）

役員からの寄附を財源として、将来発生が見込まれる業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取崩すものである。

令　和　　3　年　度

拠 点 区 分 の 計 算 書 類

社会福祉法人　けやき福祉会

令　和　　3　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠　点　区　分　計　算　書　類

社会福祉法人　けやき福祉会

本部

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

本部　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　けやき福祉会

（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	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	30	30	0	
その他の収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	30	30	0	
支　出				
人件費支出	9,163,557	9,183,167	△ 19,610	
役員報酬支出	260,000	280,000	△ 20,000	
職員給料支出	5,811,072	5,811,072	0	
職員賞与支出	2,008,054	2,008,054	0	
退職給付支出	44,500	44,500	0	
法定福利費支出	1,039,931	1,039,541	390	
事務費支出	1,590,307	1,617,666	△ 27,359	
福利厚生費支出	13,000	13,000	0	
旅費交通費支出	124,000	131,065	△ 7,065	
研修研究費支出	3,000	3,000	0	
事務消耗品費支出	39,981	39,981	0	
印刷製本費支出	70,000	75,971	△ 5,971	
水道光熱費支出	90,000	85,129	4,871	
通信運搬費支出	280,000	279,514	486	
会議費支出	8,000	5,006	2,994	
広報費支出	183,458	183,458	0	
業務委託費支出	33,000	33,000	0	
手数料支出	12,000	12,260	△ 260	
保険料支出	63,240	63,240	0	
賃借料支出	376,656	376,656	0	
租税公課支出	28,562	28,562	0	
保守料支出	13,200	13,200	0	
雑支出	252,210	274,624	△ 22,414	
その他の支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	10,753,864	10,800,833	△ 46,969	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 10,753,834	△ 10,800,803	46,969	
施設整備等による収支				
収　入				
固定資産売却収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支　出				
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	0	0	
その他の活動による収支				
収　入				
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	10,773,000	10,773,000	0	
その他の活動による収入	9,762	9,762	0	
その他の活動による収入	9,762	9,762	0	
その他の活動収入計(7)	10,782,762	10,782,762	0	
支　出				
積立資産支出	82,800	82,800	0	
退職給付引当資産支出	82,800	82,800	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	9,762	9,762	0	
その他の活動による支出	9,762	9,762	0	
その他の活動支出計(8)	92,562	92,562	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	10,690,200	10,690,200	0	
予備費支出(10)	0	―	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 63,634	△ 110,603	46,969	

前期末支払資金残高(12)	1,853,582	1,853,582	0	
当期末支払資金残高(11+12)	1,789,948	1,742,979	46,969	

本部　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　けやき福祉会　（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	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益（公費）	0	0	0
補助金事業収益（一般）	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	0	0	0
費　用			
人件費	9,265,967	8,046,327	1,219,640
役員報酬	280,000	170,000	110,000
職員給料	5,811,072	5,046,200	764,872
職員賞与	1,483,894	1,342,656	141,238
賞与引当金繰入	524,160	524,160	0
非常勤職員給与	0	0	0
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	127,300	44,500	82,800
法定福利費	1,039,541	918,811	120,730
事務費	1,617,666	2,917,921	△ 1,300,255
福利厚生費	13,000	3,000	10,000
職員被服費	0	0	0
旅費交通費	131,065	69,400	61,665
研修研究費	3,000	89,000	△ 86,000
事務消耗品費	39,981	100,708	△ 60,727
印刷製本費	75,971	41,529	34,442
水道光熱費	85,129	53,755	31,374
燃料費	0	0	0
修繕費	0	0	0
通信運搬費	279,514	193,112	86,402
会議費	5,006	0	5,006
広報費	183,458	1,779,800	△ 1,596,342
業務委託費	33,000	88,000	△ 55,000
手数料	12,260	13,206	△ 946
保険料	63,240	63,115	125
賃借料	376,656	286,704	89,952
土地・建物賃借料	0	0	0
租税公課	28,562	43,726	△ 15,164
保守料	13,200	12,100	1,100
諸会費	0	0	0
雑費	274,624	80,766	193,858
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
サービス活動費用計(2)	10,883,633	10,964,248	△ 80,615
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 10,883,633	△ 10,964,248	80,615
サービス活動外増減の部			
収　益			
受取利息配当金収益	30	119	△ 89
その他のサービス活動外収益	0	0	0
受入研修費収益	0	0	0
利用者等外給食収益	0	0	0
雑収益	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	30	119	△ 89
費　用			
その他のサービス活動外費用	0	0	0
利用者等外給食費	0	0	0
雑損失	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	30	119	△ 89
経常増減差額(7=3+6)	△ 10,883,603	△ 10,964,129	80,526
特別増減の部			
収　益			
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
器具及び備品売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	10,773,000	10,408,500	364,500

本部　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　けやき福祉会

（単位：円）

勘　定　科　目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増　減(A)-(B)
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	9,762	50,000	△ 40,238
その他の特別収益	9,762	50,000	△ 40,238
特別収益計(8)	10,782,762	10,458,500	324,262
費　用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	9,762	0	9,762
特別費用計(9)	9,762	0	9,762
特別増減差額(10=8-9)	10,773,000	10,458,500	314,500
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 110,603	△ 505,629	395,026
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	1,329,422	1,835,051	△ 505,629
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	1,218,819	1,329,422	△ 110,603
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
備品等購入積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	1,218,819	1,329,422	△ 110,603

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

本部　貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　けやき福祉会　（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	2,092,617	2,057,416	35,201
現金預金	2,090,817	2,055,316	35,501
事業未収金	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
前払費用	1,800	2,100	△ 300
拠点区分間貸付金	0	0	0
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
固定資産	1,055,200	1,000,000	55,200
基本財産	1,000,000	1,000,000	0
土地	0	0	0
建物	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	55,200	0	55,200
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
車輌運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
退職給付引当資産	55,200	0	55,200
備品等購入積立資産	0	0	0
差入保証金	0	0	0
長期前払費用	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0
資産の部合計	3,147,817	3,057,416	90,401

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	873,798	727,994	145,804
短期運営資金借入金	0	0	0
事業未払金	168,747	35,311	133,436
その他の未払金	0	0	0
１年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未払費用	180,891	161,887	19,004
預り金	0	0	0
職員預り金	0	6,636	△ 6,636
前受金	0	0	0
前受収益	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0
仮受金	0	0	0
賞与引当金	524,160	524,160	0
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	55,200	0	55,200
設備資金借入金	0	0	0
退職給付引当金	55,200	0	55,200
長期未払金	0	0	0
長期預り金	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0
負債の部合計	928,998	727,994	201,004
純資産の部			
基本金	1,000,000	1,000,000	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
備品等購入積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	1,218,819	1,329,422	△ 110,603
（うち当期活動増減差額）	(△ 110,603)	(△ 505,629)	(395,026)
純資産の部合計	2,218,819	2,329,422	△ 110,603
負債及び純資産の部合計	3,147,817	3,057,416	90,401

計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和　4年　3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　けやき福祉会
拠点区分名　　：本部

１.重要な会計方針

（１）退職給付引当金の計上基準
①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
（２）消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

２.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

３.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。
（注）就業規則第３条に規定する正規職員

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）法人本部拠点区分計算書類(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）当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和２年９月11日子発0911第１号・社援発0911第１号・老発0911第１号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙３(⑩))の作成は省略している。
（３）当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))の作成は省略している。

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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合　計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

該当する事項はない。

７.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

法人名　　：社会福祉法人　けやき福祉会
拠点区分名　　：本部

１１.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

（１）前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

（単位：円）

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,800	2,100
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	1,800	2,100

令　和　　3　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠　点　区　分　計　算　書　類

社会福祉法人　けやき福祉会

祖師谷わかば保育園

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

祖師谷わかば保育園　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　けやき福祉会

（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	344,550,674	342,843,713	1,706,961	
委託費収入	193,989,960	193,168,380	821,580	
利用者等利用料収入	2,427,400	2,328,627	98,773	
利用者等利用料収入（一般）	2,427,400	2,328,627	98,773	
その他の事業収入	148,133,314	147,346,706	786,608	
補助金事業収入（公費）	146,143,314	145,206,685	936,629	
補助金事業収入（一般）	1,990,000	2,140,021	△ 150,021	
借入金利息補助金収入	459,510	459,510	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	294,597	294,597	0	
その他の収入	7,734,776	7,905,378	△ 170,602	
受入研修費収入	30,000	26,400	3,600	
利用者等外給食費収入	2,200,000	2,234,100	△ 34,100	
雑収入	5,504,776	5,644,878	△ 140,102	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	353,039,557	351,503,198	1,536,359	
支　出				
人件費支出	247,512,943	246,271,829	1,241,114	
職員給料支出	131,520,000	131,127,356	392,644	
職員賞与支出	38,115,055	38,115,055	0	
非常勤職員給与支出	34,700,000	34,566,790	133,210	
派遣職員費支出	4,960,000	4,888,715	71,285	
退職給付支出	8,217,888	8,217,888	0	
法定福利費支出	30,000,000	29,356,025	643,975	
事業費支出	21,579,865	21,030,598	549,267	
給食費支出	11,830,000	11,612,969	217,031	
保健衛生費支出	1,250,000	1,223,927	26,073	
保育材料費支出	1,000,000	841,243	158,757	
水道光熱費支出	6,523,000	6,421,153	101,847	
消耗器具備品費支出	600,000	554,441	45,559	
保険料支出	376,865	376,865	0	
事務費支出	72,828,561	72,294,690	533,871	
福利厚生費支出	2,020,000	2,007,912	12,088	
職員被服費支出	326,039	326,039	0	
旅費交通費支出	50,000	40,678	9,322	
研修研究費支出	150,000	139,585	10,415	
事務消耗品費支出	874,287	869,568	4,719	
印刷製本費支出	100,000	109,798	△ 9,798	
水道光熱費支出	700,000	692,342	7,658	
修繕費支出	1,300,000	903,371	396,629	
通信運搬費支出	800,000	786,472	13,528	
広報費支出	495,000	495,000	0	
業務委託費支出	37,079,800	37,031,390	48,410	
手数料支出	4,350,000	4,311,974	38,026	
保険料支出	147,970	147,970	0	
賃借料支出	1,980,000	1,943,203	36,797	
土地・建物賃借料支出	20,509,465	20,512,110	△ 2,645	
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	1,400,000	1,362,848	37,152	
雑支出	546,000	614,430	△ 68,430	
支払利息支出	632,486	632,486	0	
その他の支出	2,600,000	2,585,649	14,351	
利用者等外給食費支出	2,600,000	2,585,649	14,351	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	345,153,855	342,815,252	2,338,603	
事業活動資金収支差額（3=1-2）	7,885,702	8,687,946	△ 802,244	
施設整備等による収支				
収　入				
施設整備等補助金収入	3,850,000	3,850,000	0	
施設整備等補助金収入	3,850,000	3,850,000	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)	3,850,000	3,850,000	0	
支　出				

祖師谷わかば保育園　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　けやき福祉会

（単位：円）

勘　定　科　目	予　算(A)	決　算(B)	差異(A)-(B)	備　考
設備資金借入金元金償還支出	7,728,000	7,728,000	0	
固定資産取得支出	14,535,280	14,535,280	0	
建物取得支出	14,310,000	14,310,000	0	
器具及び備品取得支出	225,280	225,280	0	
固定資産除却・廃棄支出	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)	22,263,280	22,263,280	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 18,413,280	△ 18,413,280	0	
その他の活動による収支				
収　入				
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	25,670,212	25,670,212	0	
退職給付引当資産取崩収入	4,270,212	4,270,212	0	
人件費積立資産取崩収入	4,500,000	4,500,000	0	
保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	16,900,000	16,900,000	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	15,675	15,675	0	
その他の活動による収入	15,675	15,675	0	
その他の活動収入計(7)	25,685,887	25,685,887	0	
支　出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	2,709,308	2,709,308	0	
退職給付引当資産支出	2,709,308	2,709,308	0	
拠点区分間繰入金支出	5,925,000	5,925,000	0	
その他の活動による支出	2,609,675	2,609,675	0	
その他の活動による支出	2,609,675	2,609,675	0	
その他の活動支出計(8)	11,243,983	11,243,983	0	
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	14,441,904	14,441,904	0	
予備費支出(10)	300,000	―	300,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	3,614,326	4,716,570	△ 1,102,244	
前期末支払資金残高(12)	44,778,858	44,778,858	0	
当期末支払資金残高(11+12)	48,393,184	49,495,428	△ 1,102,244	

祖師谷わかば保育園　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　けやき福祉会　（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	342,843,713	317,521,436	25,322,277
委託費収益	193,168,380	185,707,720	7,460,660
利用者等利用料収益	2,328,627	1,707,411	621,216
利用者等利用料収益（一般）	2,328,627	1,707,411	621,216
その他の事業収益	147,346,706	130,106,305	17,240,401
補助金事業収益（公費）	145,206,685	129,242,088	15,964,597
補助金事業収益（一般）	2,140,021	864,217	1,275,804
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	4,457,778	623,980	3,833,798
サービス活動収益計(1)	347,301,491	318,145,416	29,156,075
費　用			
人件費	245,092,828	240,404,090	4,688,738
職員給料	131,127,356	130,155,791	971,565
職員賞与	27,760,184	28,839,665	△ 1,079,481
賞与引当金繰入	11,935,307	11,553,404	381,903
非常勤職員給与	33,368,257	32,620,423	747,834
派遣職員費	4,888,715	3,300,180	1,588,535
退職給付費用	6,656,984	4,475,056	2,181,928
法定福利費	29,356,025	29,459,571	△ 103,546
事業費	21,030,598	20,118,145	912,453
給食費	11,612,969	9,888,522	1,724,447
保健衛生費	1,223,927	2,718,043	△ 1,494,116
保育材料費	841,243	696,847	144,396
水道光熱費	6,421,153	5,663,070	758,083
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	554,441	772,048	△ 217,607
保険料	376,865	379,615	△ 2,750
賃借料	0	0	0
車輌費	0	0	0
雑費	0	0	0
事務費	71,704,094	68,461,099	3,242,995
福利厚生費	2,007,912	1,116,978	890,934
職員被服費	326,039	357,978	△ 31,939
旅費交通費	40,678	17,968	22,710
研修研究費	139,585	61,908	77,677
事務消耗品費	869,568	369,929	499,639
印刷製本費	109,798	106,463	3,335
水道光熱費	692,342	611,851	80,491
燃料費	0	0	0
修繕費	903,371	8,799,350	△ 7,895,979
通信運搬費	786,472	855,062	△ 68,590
会議費	0	0	0
広報費	495,000	224,400	270,600
業務委託費	37,031,390	34,223,583	2,807,807
手数料	4,311,974	4,842,428	△ 530,454
保険料	429,874	445,099	△ 15,225
賃借料	1,943,203	1,576,395	366,808
土地・建物賃借料	19,796,610	13,319,800	6,476,810
租税公課	0	200	△ 200
保守料	1,362,848	1,368,638	△ 5,790
雑費	457,430	163,069	294,361
減価償却費	27,418,485	27,504,330	△ 85,845
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,928,537	△ 17,210,293	281,756
サービス活動費用計(2)	348,317,468	339,277,371	9,040,097
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 1,015,977	△ 21,131,955	20,115,978
サービス活動外増減の部			
収　益			
借入金利息補助金収益	459,510	499,038	△ 39,528
受取利息配当金収益	294,597	301,931	△ 7,334
その他のサービス活動外収益	2,379,700	2,152,150	227,550
受入研修費収益	26,400	40,200	△ 13,800
利用者等外給食収益	2,234,100	2,050,950	183,150
雑収益	119,200	61,000	58,200
サービス活動外収益計(4)	3,133,807	2,953,119	180,688

祖師谷わかば保育園　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　けやき福祉会

（単位：円）

勘　定　科　目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増　減(A)-(B)
費　用			
支払利息	632,486	686,894	△ 54,408
その他のサービス活動外費用	2,585,649	2,289,078	296,571
利用者等外給食費	2,585,649	2,289,078	296,571
雑損失	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	3,218,135	2,975,972	242,163
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 84,328	△ 22,853	△ 61,475
経常増減差額(7=3+6)	△ 1,100,305	△ 21,154,808	20,054,503
特別増減の部			
収　益			
施設整備等補助金収益	3,850,000	4,656,580	△ 806,580
施設整備等補助金収益	3,850,000	4,656,580	△ 806,580
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車輌運搬具売却益	0	0	0
器具及び備品売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	15,675	0	15,675
徴収不能引当金戻入益	0	0	0
その他の特別収益	15,675	0	15,675
特別収益計(8)	3,865,675	4,656,580	△ 790,905
費　用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
建物売却損・処分損	0	0	0
車輌運搬具売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	821,980	△ 821,980
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	5,925,000	5,724,500	200,500
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	2,609,675	373,310	2,236,365
特別費用計(9)	8,534,675	6,919,790	1,614,885
特別増減差額(10=8-9)	△ 4,669,000	△ 2,263,210	△ 2,405,790
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 5,769,305	△ 23,418,018	17,648,713
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	48,363,722	56,481,740	△ 8,118,018
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	42,594,417	33,063,722	9,530,695
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	21,400,000	15,300,000	6,100,000
人件費積立金取崩額	4,500,000	5,500,000	△ 1,000,000
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金取崩額	16,900,000	9,800,000	7,100,000
区向上費積立金取崩額	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0
人件費積立金積立額	0	0	0
備品等購入積立金積立額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0
区向上費積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	63,994,417	48,363,722	15,630,695

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

祖師谷わかば保育園　貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　けやき福祉会　（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	59,428,484	55,782,152	3,646,332
現金預金	48,924,389	46,226,566	2,697,823
事業未収金	396,730	384,304	12,426
未収金	70,257	373,691	△ 303,434
未収補助金	8,638,259	7,812,556	825,703
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
前払費用	1,398,849	985,035	413,814
拠点区分間貸付金	0	0	0
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0
固定資産	453,355,263	488,891,554	△ 35,536,291
基本財産	229,607,151	236,409,460	△ 6,802,309
土地	0	0	0
建物	229,607,151	236,409,460	△ 6,802,309
定期預金	0	0	0
その他の固定資産	223,748,112	252,482,094	△ 28,733,982
土地	0	0	0
建物	58,494,168	62,214,031	△ 3,719,863
構築物	1,133,375	1,724,868	△ 591,493
車輌運搬具	3	3	0
器具及び備品	4,863,905	6,489,445	△ 1,625,540
建設仮勘定	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	132,000	276,000	△ 144,000
投資有価証券	0	0	0
退職給付引当資産	20,347,284	21,914,976	△ 1,567,692
人件費積立資産	0	4,500,000	△ 4,500,000
備品等購入積立資産	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	128,800,000	145,700,000	△ 16,900,000
区向上費積立資産	6,763,600	6,763,600	0
差入保証金	3,141,036	2,777,936	363,100
長期前払費用	72,741	121,235	△ 48,494
その他の固定資産	0	0	0
資産の部合計	512,783,747	544,673,706	△ 31,889,959

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	29,547,869	30,002,794	△ 454,925
短期運営資金借入金	0	0	0
事業未払金	5,850,425	5,999,443	△ 149,018
その他の未払金	0	0	0
１年以内返済予定設備資金借入金	7,728,000	7,728,000	0
未払費用	3,862,712	4,443,997	△ 581,285
預り金	0	0	0
職員預り金	171,425	277,950	△ 106,525
前受金	0	0	0
前受収益	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0
仮受金	0	0	0
賞与引当金	11,935,307	11,553,404	381,903
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	99,346,784	108,083,976	△ 8,737,192
設備資金借入金	77,924,000	85,652,000	△ 7,728,000
退職給付引当金	20,347,284	21,914,976	△ 1,567,692
長期未払金	0	0	0
長期預り金	1,075,500	517,000	558,500
その他の固定負債	0	0	0
負債の部合計	128,894,653	138,086,770	△ 9,192,117
純資産の部			
基本金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	184,331,077	201,259,614	△ 16,928,537
その他の積立金	135,563,600	156,963,600	△ 21,400,000
人件費積立金	0	4,500,000	△ 4,500,000
備品等購入積立金	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金	128,800,000	145,700,000	△ 16,900,000
区向上費積立金	6,763,600	6,763,600	0
次期繰越活動増減差額	63,994,417	48,363,722	15,630,695
（うち当期活動増減差額）	(△ 5,769,305)	(△ 23,418,018)	(17,648,713)
純資産の部合計	383,889,094	406,586,936	△ 22,697,842
負債及び純資産の部合計	512,783,747	544,673,706	△ 31,889,959

計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和　4年　3月31日現在

法人名　　：社会福祉法人　けやき福祉会
拠点区分名　　：祖師谷わかば保育園

１.重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法
①満期保有目的の債券
当拠点区分において、償却原価法（定額法）によっている。
（２）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
（３）徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
（４）賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
（５）退職給付引当金の計上基準
①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
（６）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「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、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
（７）消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

２.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

３.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第２条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。
（注）就業規則第３条に規定する正規職員

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）祖師谷わかば保育園拠点区分計算書類(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．保育所
イ．一時預かり事業
（３）「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和２年９月11日子発0911第１号・社援発0911第１号・老発0911第１号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))の作成は省略している。

法人名　　：社会福祉法人　けやき福祉会
拠点区分名　　：祖師谷わかば保育園

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	236,409,460	14,310,000	21,112,309	229,607,151
合　計	236,409,460	14,310,000	21,112,309	229,607,151

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

該当する事項はない。

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）	229,607,151円
計	229,607,151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）	85,652,000円
計	85,652,000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）	419,257,366	189,650,215	229,607,151
建物	75,230,548	16,736,380	58,494,168
構築物	9,797,850	8,664,475	1,133,375
車輌運搬具	542,200	542,197	3
器具及び備品	25,600,482	20,736,577	4,863,905
合　計	530,428,446	236,329,844	294,098,602

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	396,730	0	396,730
未収金	70,257	0	70,257
合　計	466,987	0	466,987

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
公社債			
第733回東京都公募公債(10年)	50,000,000	50,608,700	608,700
合　計	50,000,000	50,608,700	608,700

（注）債券の期末時価については、取引所の価格又は取引金融機関等から提示された価格によっている。

法人名　　：社会福祉法人　けやき福祉会
拠点区分名　　：祖師谷わかば保育園

１１.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

（１）前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

（単位：円）

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,350,355	703,131
長期前払費用からの振替額	48,494	281,904
貸借対照表計上額	1,398,849	985,035

１３.オペレーティング・リース取引関係

クラウドサービス契約のうち解約不能のものに係る未経過サービス料

（単位：円）

	1年以内	1年超	合　計
未経過リース料	637,632	0	637,632

令　和　　3　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠　点　区　分　計　算　書　類

社会福祉法人　けやき福祉会

大蔵ふたば保育園

大蔵ふたば保育園　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　けやき福祉会

（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	263,613,555	263,595,442	18,113	
委託費収入	134,337,680	133,858,160	479,520	
利用者等利用料収入	2,455,100	2,383,020	72,080	
利用者等利用料収入（一般）	2,455,100	2,383,020	72,080	
その他の事業収入	126,820,775	127,354,262	△ 533,487	
補助金事業収入（公費）	121,000,775	121,520,178	△ 519,403	
補助金事業収入（一般）	5,820,000	5,834,084	△ 14,084	
借入金利息補助金収入	176,601	176,601	0	
経常経費寄附金収入	459,212	459,212	0	
受取利息配当金収入	1,459	1,518	△ 59	
その他の収入	6,474,931	6,593,911	△ 118,980	
受入研修費収入	53,400	91,400	△ 38,000	
利用者等外給食費収入	3,210,000	3,290,980	△ 80,980	
雑収入	3,211,531	3,211,531	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	270,725,758	270,826,684	△ 100,926	
支　出				
人件費支出	201,249,668	199,787,768	1,461,900	
職員給料支出	105,600,000	105,102,393	497,607	
職員賞与支出	30,482,558	30,482,558	0	
非常勤職員給与支出	34,000,000	33,759,783	240,217	
派遣職員費支出	4,500,000	4,472,408	27,592	
退職給付支出	2,667,110	2,667,110	0	
法定福利費支出	24,000,000	23,303,516	696,484	
事業費支出	17,014,375	16,187,331	827,044	
給食費支出	8,000,000	7,677,117	322,883	
保健衛生費支出	1,243,120	1,053,592	189,528	
保育材料費支出	1,800,030	1,701,626	98,404	
水道光熱費支出	5,130,000	4,945,327	184,673	
消耗器具備品費支出	560,000	528,444	31,556	
保険料支出	281,225	281,225	0	
事務費支出	25,083,366	24,644,447	438,919	
福利厚生費支出	1,260,000	1,215,507	44,493	
職員被服費支出	275,614	275,614	0	
旅費交通費支出	30,000	11,144	18,856	
研修研究費支出	90,000	55,533	34,467	
事務消耗品費支出	200,000	185,867	14,133	
印刷製本費支出	120,000	114,945	5,055	
水道光熱費支出	570,000	549,477	20,523	
修繕費支出	700,000	557,940	142,060	
通信運搬費支出	543,000	537,043	5,957	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	242,000	242,000	0	
業務委託費支出	5,150,000	4,947,797	202,203	
手数料支出	1,435,000	1,419,283	15,717	
保険料支出	77,960	77,960	0	
賃借料支出	1,132,540	1,132,540	0	
土地・建物賃借料支出	11,456,652	11,456,652	0	
租税公課支出	600	600	0	
保守料支出	1,100,000	1,167,804	△ 67,804	
雑支出	700,000	696,741	3,259	
支払利息支出	371,622	371,622	0	
その他の支出	3,210,000	3,290,980	△ 80,980	
利用者等外給食費支出	3,210,000	3,290,980	△ 80,980	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	246,929,031	244,282,148	2,646,883	
事業活動資金収支差額（3=1-2）	23,796,727	26,544,536	△ 2,747,809	
施設整備等による収支				
収　入				
施設整備等補助金収入	2,972,200	2,965,600	6,600	
施設整備等補助金収入	2,972,200	2,965,600	6,600	
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)	2,972,200	2,965,600	6,600	

大蔵ふたば保育園　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　けやき福祉会

（単位：円）

勘　定　科　目	予　算(A)	決　算(B)	差異(A)-(B)	備　考
支　出				
設備資金借入金元金償還支出	5,148,000	5,148,000	0	
固定資産取得支出	866,200	864,480	1,720	
建物取得支出	0	0	0	
車輌運搬具取得支出	200,000	200,000	0	
器具及び備品取得支出	666,200	664,480	1,720	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	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)	6,014,200	6,012,480	1,720	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,042,000	△ 3,046,880	4,880	
その他の活動による収支				
収　入				
積立資産取崩収入	1,032,590	1,032,590	0	
退職給付引当資産取崩収入	1,032,590	1,032,590	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	8,113	8,113	0	
その他の活動による収入	8,113	8,113	0	
その他の活動収入計(7)	1,040,703	1,040,703	0	
支　出				
積立資産支出	14,995,540	16,995,540	△ 2,000,000	
退職給付引当資産支出	2,036,328	2,036,328	0	
人件費積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	12,000,000	△ 2,000,000	
備品等購入積立資産支出	459,212	459,212	0	
拠点区分間繰入金支出	4,848,000	4,848,000	0	
その他の活動による支出	1,245,113	1,245,113	0	
その他の活動による支出	1,245,113	1,245,113	0	
その他の活動支出計(8)	21,088,653	23,088,653	△ 2,000,000	
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	△ 20,047,950	△ 22,047,950	2,000,000	
予備費支出(10)	500,000	―	500,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	206,777	1,449,706	△ 1,242,929	

前期末支払資金残高(12)	46,256,059	46,256,059	0	
当期末支払資金残高(11+12)	46,462,836	47,705,765	△ 1,242,929	

大蔵ふたば保育園　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　けやき福祉会　（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	263,595,442	251,587,302	12,008,140
委託費収益	133,858,160	129,940,130	3,918,030
利用者等利用料収益	2,383,020	1,763,760	619,260
利用者等利用料収益（一般）	2,383,020	1,763,760	619,260
その他の事業収益	127,354,262	119,883,412	7,470,850
補助金事業収益（公費）	121,520,178	115,164,882	6,355,296
補助金事業収益（一般）	5,834,084	4,718,530	1,115,554
その他の事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	459,212	0	459,212
その他の収益	2,478,531	632,149	1,846,382
サービス活動収益計(1)	266,533,185	252,219,451	14,313,734
費　用			
人件費	200,745,196	187,147,942	13,597,254
職員給料	105,102,393	100,934,086	4,168,307
職員賞与	22,249,082	23,033,826	△ 784,744
賞与引当金繰入	9,201,827	9,248,137	△ 46,310
非常勤職員給与	32,745,122	25,091,951	7,653,171
派遣職員費	4,472,408	4,578,640	△ 106,232
退職給付費用	3,670,848	3,051,002	619,846
法定福利費	23,303,516	21,210,300	2,093,216
事業費	16,187,331	15,975,417	211,914
給食費	7,677,117	6,487,330	1,189,787
保健衛生費	1,053,592	1,370,947	△ 317,355
保育材料費	1,701,626	2,895,773	△ 1,194,147
水道光熱費	4,945,327	4,036,543	908,784
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	528,444	959,019	△ 430,575
保険料	281,225	225,805	55,420
賃借料	0	0	0
車輌費	0	0	0
事務費	24,151,607	22,643,949	1,507,658
福利厚生費	1,215,507	1,118,378	97,129
職員被服費	275,614	267,617	7,997
旅費交通費	11,144	993	10,151
研修研究費	55,533	2,090	53,443
事務消耗品費	185,867	686,953	△ 501,086
印刷製本費	114,945	128,310	△ 13,365
水道光熱費	549,477	408,677	140,800
燃料費	0	0	0
修繕費	557,940	1,129,700	△ 571,760
通信運搬費	537,043	497,473	39,570
会議費	0	5,650	△ 5,650
広報費	242,000	265,650	△ 23,650
業務委託費	4,947,797	6,504,330	△ 1,556,533
手数料	1,419,283	2,062,896	△ 643,613
保険料	318,120	343,880	△ 25,760
賃借料	1,132,540	872,941	259,599
土地・建物賃借料	10,889,652	7,477,999	3,411,653
租税公課	600	400	200
保守料	1,167,804	744,782	423,022
雑費	530,741	125,230	405,511
減価償却費	28,796,850	47,425,605	△ 18,628,755
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 13,773,119	△ 15,475,989	1,702,870
サービス活動費用計(2)	256,107,865	257,716,924	△ 1,609,059
サービス活動増減差額(3=1-2)	10,425,320	△ 5,497,473	15,922,793
サービス活動外増減の部			
収　益			
借入金利息補助金収益	176,601	106,439	70,162
受取利息配当金収益	1,518	718	800
その他のサービス活動外収益	3,382,380	2,829,520	552,860
受入研修費収益	91,400	49,000	42,400
利用者等外給食収益	3,290,980	2,753,520	537,460
雑収益	0	27,000	△ 27,000
サービス活動外収益計(4)	3,560,499	2,936,677	623,822
費　用			

大蔵ふたば保育園　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　けやき福祉会　（単位：円）

勘　定　科　目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増　減(A)-(B)
支払利息	371,622	253,278	118,344
その他のサービス活動外費用	3,290,980	2,708,200	582,780
利用者等外給食費	3,290,980	2,708,200	582,780
雑損失	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	3,662,602	2,961,478	701,124
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 102,103	△ 24,801	△ 77,302
経常増減差額(7=3+6)	10,323,217	△ 5,522,274	15,845,491
特別増減の部			
収　益			
施設整備等補助金収益	2,965,600	4,120,596	△ 1,154,996
施設整備等補助金収益	2,965,600	4,120,596	△ 1,154,996
設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
車輌運搬具売却益	0	0	0
器具及び備品売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	8,113	0	8,113
徴収不能引当金戻入益	0	0	0
その他の特別収益	8,113	0	8,113
特別収益計(8)	2,973,713	4,120,596	△ 1,146,883
費　用			
基本金組入額	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	0	0
建物売却損・処分損	0	0	0
車輌運搬具売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,258,396	△ 1,258,396
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	4,848,000	4,684,000	164,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	1,245,113	672,515	572,598
特別費用計(9)	6,093,113	6,614,911	△ 521,798
特別増減差額(10=8-9)	△ 3,119,400	△ 2,494,315	△ 625,085
当期活動増減差額(11=7+10)	7,203,817	△ 8,016,589	15,220,406
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	171,840,392	183,856,981	△ 12,016,589
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	179,044,209	175,840,392	3,203,817
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
都施設整備費積立金取崩額	0	0	0
人件費積立金取崩額	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0
区向上費積立金取崩額	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	14,959,212	4,000,000	10,959,212
人件費積立金積立額	2,500,000	4,000,000	△ 1,500,000
備品等購入積立金積立額	459,212	0	459,212
保育所施設・設備整備積立金積立額	12,000,000	0	12,000,000
区向上費積立金積立額	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	164,084,997	171,840,392	△ 7,755,395

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

大蔵ふたば保育園　貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名　：社会福祉法人　けやき福祉会　（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	55,077,414	53,906,670	1,170,744
現金預金	44,859,419	44,952,789	△ 93,370
事業未収金	835,548	509,626	325,922
未収金	91,481	108,536	△ 17,055
未収補助金	7,686,292	7,445,265	241,027
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
前払費用	1,604,674	890,454	714,220
拠点区分間貸付金	0	0	0
仮払金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0
固定資産	684,585,962	696,443,642	△ 11,857,680
基本財産	497,291,661	517,960,980	△ 20,669,319
土地	0	0	0
建物	497,291,661	517,960,980	△ 20,669,319
定期預金	0	0	0
その他の固定資産	187,294,301	178,482,662	8,811,639
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	49,168,083	53,420,443	△ 4,252,360
車輌運搬具	291,670	196,502	95,168
器具及び備品	16,324,616	19,358,475	△ 3,033,859
建設仮勘定	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	66,000	138,000	△ 72,000
退職給付引当資産	15,199,780	14,245,142	954,638
人件費積立資産	6,500,000	4,000,000	2,500,000
備品等購入積立資産	459,212	0	459,212
保育所施設・設備整備積立資産	54,000,000	42,000,000	12,000,000
区向上費積立資産	39,987,633	39,987,633	0
都施設整備費積立資産	4,000,000	4,000,000	0
差入保証金	837,000	436,000	401,000
長期前払費用	460,307	700,467	△ 240,160
その他の固定資産	0	0	0
資産の部合計	739,663,376	750,350,312	△ 10,686,936

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	21,481,316	21,806,588	△ 325,272
短期運営資金借入金	0	0	0
事業未払金	2,705,507	3,179,488	△ 473,981
その他の未払金	148,280	0	148,280
１年以内返済予定設備資金借入金	5,148,000	5,148,000	0
未払費用	4,036,670	4,130,775	△ 94,105
預り金	0	0	0
職員預り金	241,032	100,188	140,844
前受金	0	0	0
前受収益	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0
仮受金	0	0	0
賞与引当金	9,201,827	9,248,137	△ 46,310
その他の流動負債	0	0	0
固定負債	152,029,780	155,822,142	△ 3,792,362
設備資金借入金	135,993,000	141,141,000	△ 5,148,000
退職給付引当金	15,199,780	14,245,142	954,638
長期未払金	0	0	0
長期預り金	837,000	436,000	401,000
その他の固定負債	0	0	0
負債の部合計	173,511,096	177,628,730	△ 4,117,634
純資産の部			
基本金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	297,120,438	310,893,557	△ 13,773,119
その他の積立金	104,946,845	89,987,633	14,959,212
人件費積立金	6,500,000	4,000,000	2,500,000
備品等購入積立金	459,212	0	459,212
保育所施設・設備整備積立金	54,000,000	42,000,000	12,000,000
区向上費積立金	39,987,633	39,987,633	0
都施設整備費積立金	4,000,000	4,000,000	0
次期繰越活動増減差額	164,084,997	171,840,392	△ 7,755,395
（うち当期活動増減差額）	(7,203,817)	(△ 8,016,589)	(15,220,406)
純資産の部合計	566,152,280	572,721,582	△ 6,569,302
負債及び純資産の部合計	739,663,376	750,350,312	△ 10,686,936

計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和　4 年　3 月 31 日現在

法人名　　：社会福祉法人　けやき福祉会
拠点区分名　　：大蔵ふたば保育園

１.重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
②無形固定資産（リース資産を除く）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
（２）徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
（３）賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
（４）退職給付引当金の計上基準
①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
（５）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「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、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
（６）消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

２.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

３.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第２条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。
（注）就業規則第３条に規定する正規職員

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）大蔵ふたば保育園拠点区分計算書類(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）「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和２年９月11日子発0911第１号・社援発0911第１号・老発0911第１号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙３(⑪))の作成は省略している。
（３）サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙３(⑩)）の作成は省略している。

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	517,960,980	0	20,669,319	497,291,661
合　計	517,960,980	0	20,669,319	497,291,661

法人名　　：社会福祉法人　けやき福祉会
拠点区分名　　：大蔵ふたば保育園

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

該当する事項はない。

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）	497,291,661円
計	497,291,661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）	141,141,000円
計	141,141,000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

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）	538,630,299	41,338,638	497,291,661
構築物	57,672,803	8,504,720	49,168,083
車輌運搬具	690,600	398,930	291,670
器具及び備品	24,191,014	7,866,398	16,324,616
合　計	621,184,716	58,108,686	563,076,030

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	835,548	0	835,548
未収金	91,481	0	91,481
合　計	927,029	0	927,029

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

該当する事項はない。

１１.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

（１）前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

（単位：円）

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,364,514	650,294
長期前払費用からの振替額	240,160	240,160
貸借対照表計上額	1,604,674	890,454

１３.オペレーティング・リース取引関係

クラウドサービス契約のうち解約不能のものに係る未経過サービス料

（単位：円）

	1年以内	1年超	合　計
未経過リース料	233,280	0	233,280

令　和　　3　年　度

附　属　明　細　書

社会福祉法人　けやき福祉会

令　和　　3　年　度

法 人 全 体 附 属 明 細 書

社会福祉法人　けやき福祉会

借入金明細書

（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 けやき福祉会

（単位：円）

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②−③ （うち1年以内償還予定額）	元金償還補助金	利率 %	支払利息 当期支出額	支払利息 利息補助金収入	返済期限	使途	担保資産 種類	担保資産 地番または内容	担保資産 帳簿価額
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	祖師谷わかば保育	67,860,000	0	5,616,000	62,244,000 (5,616,000)	0	0.950	620,214	459,510	R15/04/10	施設整備	建物	世田谷区祖師谷二丁目41番地6	229,607,151
	借入先小計		67,860,000	0	5,616,000	62,244,000 (5,616,000)	0		620,214	459,510					229,607,151
	独立行政法人 福祉医療機構	祖師谷わかば保育	25,520,000	0	2,112,000	23,408,000 (2,112,000)	0	0.050	12,272	0	R15/04/10	施設整備	建物	世田谷区祖師谷二丁目41番地6	229,607,151
	借入先小計		25,520,000	0	2,112,000	23,408,000 (2,112,000)	0		12,272	0					229,607,151
	独立行政法人 福祉医療機構（ふたば）	大蔵ふたば保育園	108,779,000	0	3,828,000	104,951,000 (3,828,000)	0	0.330	353,175	176,601	R31/08/10	施設整備	建物	世田谷区大蔵三丁目 97番地14	497,291,661
	借入先小計		108,779,000	0	3,828,000	104,951,000 (3,828,000)	0		353,175	176,601					497,291,661
	独立行政法人 福祉医療機構（ふたば）	大蔵ふたば保育園	37,510,000	0	1,320,000	36,190,000 (1,320,000)	0	0.050	18,447	0	R31/08/10	施設整備	建物	世田谷区大蔵三丁目 97番地14	497,291,661
	借入先小計		37,510,000	0	1,320,000	36,190,000 (1,320,000)	0		18,447	0					497,291,661
	計		239,669,000	0	12,876,000	226,793,000 (12,876,000)	0		1,004,108	636,111					—
長期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					—
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0	0		0	0					—
合計			239,669,000	0	12,876,000	226,793,000 (12,876,000)	0		1,004,108	636,111					—

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

法人名 ：社会福祉法人 けやき福祉会

（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					
					本部	祖師谷わかば保育園	大蔵ふたば保育園			
法人の役職員	経常	9	459,212	0	0	0	459,212			
		0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
区分小計		9	459,212	0	0	0	459,212			
	運営	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
区分小計		0	0	0	0	0	0			
	施設	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
区分小計		0	0	0	0	0	0			
	償還	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
区分小計		0	0	0	0	0	0			
	固定	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0			
区分小計		0	0	0	0	0	0			
合計		9	459,212	0	0	0	459,212			

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

法人名 ：社会福祉法人 けやき福祉会

（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		
						本部	祖師谷わかば保育園	大蔵ふたば保育園
東京都 保育サービス推進事業補助金	保育事業	26,803,000	0	26,803,000	0	0	12,235,000	14,568,000
東京都 保育士等キャリアアップ補助金		27,134,000	0	27,134,000	0	0	15,240,000	11,894,000
世田谷区 保育所運営費補助金		156,157,108	0	156,157,108	0	0	86,367,825	69,789,283
世田谷区 保育士等処遇改善助成金		7,485,400	0	7,485,400	0	0	4,080,000	3,405,400
世田谷区 延長保育促進事業補助金		12,935,160	860,052	13,795,212	0	0	9,036,468	4,758,744
世田谷区 一時預かり事業補助金		10,680,000	6,282,293	16,962,293	0	0	6,927,993	10,034,300
世田谷区 保育士宿舎借上げ支援事業補助金		19,164,540	0	19,164,540	0	0	11,666,280	7,498,260
世田谷区 産休代替補助金		713,680	0	713,680	0	0	0	713,680
世田谷区 定期利用補助金		2,434,075	831,760	3,265,835	0	0	0	3,265,835
世田谷区 コロナ感染症対策助成金		1,800,000	0	1,800,000	0	0	1,050,000	750,000
狛江市 保育所運営費補助金		128,440	0	128,440	0	0	0	128,440
上尾市 保育所運営費補助金		11,880	0	11,880	0	0	0	11,880
調布市 保育所運営費補助金		28,180	0	28,180	0	0	0	28,180
世田谷区 保育士等処遇改善臨時特例交付金		1,251,400	0	1,251,400	0	0	743,140	508,260
区分小計		266,726,863	7,974,105	274,700,968	0	0	147,346,706	127,354,262
東京都福祉保健財団 利息補助金	利息	636,111	0	636,111	0	0	459,510	176,601
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		636,111	0	636,111	0	0	459,510	176,601
世田谷区 施設運営向上費加算	施設	6,789,200	0	6,789,200	0	0	3,850,000	2,939,200
狛江市 施設運営向上費加算		24,200	0	24,200	0	0	0	24,200
上尾市 施設運営向上費加算		2,200	0	2,200	0	0	0	2,200
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		6,815,600	0	6,815,600	0	0	3,850,000	2,965,600
合計		274,178,574	7,974,105	282,152,679	0	0	151,656,216	130,496,463

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

法人名　　：社会福祉法人　けやき福祉会　　（自）令和 3年 4月 1日　（至）令和 4年 3月31日

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			
計			0	

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			
祖師谷わかば保育園	本部	前期末支払資金残高	5,925,000	本部運営費
大蔵ふたば保育園	本部	前期末支払資金残高	4,848,000	本部運営費
計			10,773,000	

基本金明細書

（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 けやき福祉会

（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					
			本部	祖師谷わかば保育園	大蔵ふたば保育園			
前年度末残高		1,000,000	1,000,000	0	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	1,000,000	1,000,000	0	0			
第一号基本金	当期組入額	0	0	0	0			
		0	0	0	0			
	計	0	0	0	0			
	当期取崩額	0	0	0	0			
		0	0	0	0			
	計	0	0	0	0			
第二号基本金	当期組入額	0	0	0	0			
		0	0	0	0			
	計	0	0	0	0			
	当期取崩額	0	0	0	0			
		0	0	0	0			
	計	0	0	0	0			
第三号基本金	当期組入額	0	0	0	0			
		0	0	0	0			
	計	0	0	0	0			
	当期取崩額	0	0	0	0			
		0	0	0	0			
	計	0	0	0	0			
当期末残高		1,000,000	1,000,000	0	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	1,000,000	1,000,000	0	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

法人名 ：社会福祉法人 けやき福祉会

（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		本部	祖師谷わかば保育園	大蔵ふたば保育園
前期繰越額					512,153,171	0	201,259,614	310,893,557
当期積立額		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		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	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				30,701,656	0	16,928,537	13,773,119
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0	0
					0	0	0	0
					0	0	0	0
	当期取崩額合計				30,701,656	0	16,928,537	13,773,119
当期末残高					481,451,515	0	184,331,077	297,120,438

令　和　　3　年　度

拠 点 区 分 の 附 属 明 細 書

社会福祉法人　けやき福祉会

令　和　　3　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠 点 区 分 附 属 明 細 書

社会福祉法人　けやき福祉会

本部

引当金明細書

（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 けやき福祉会
拠点区分名 ：本部

（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	524,160	524,160	524,160	0	524,160	
退職給付引当金	0	641,700 （ 558,900）	0	586,500 （ 586,500）	55,200	
計	524,160	1,165,860	524,160	586,500	579,360	

積立金・積立資産明細書

法人名　：社会福祉法人　けやき福祉会
拠点区分名　：本部

（自）令和 3年 4月 1日　（至）令和 4年 3月31日

（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
計	0	0	0	0	

（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	0	641,700	586,500	55,200	退職共済掛金累計額
計	0	641,700	586,500	55,200	

令　和　　3　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠 点 区 分 附 属 明 細 書

社会福祉法人　けやき福祉会

祖師谷わかば保育園

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　(令和 3年度)

別紙３ (⑧)

1頁

社会福祉法人名：社会福祉法人　けやき福祉会
拠点区分名：祖師谷わかば保育園

(自) 令和　3年　4月　1日　(至) 令和　4年　3月 31 日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
建　物	236,409,460	140,852,667	14,310,000	0	21,112,309	12,245,882	0	0	229,607,151	128,606,785	189,650,215	111,063,194	419,257,366	239,669,979	
建　物（基本）	194,004,488	117,428,710	14,310,000	0	14,825,266	8,830,426	0	0	193,489,222	108,598,284	132,835,887	80,094,677	326,325,109	188,692,961	
建物付属設備（基本）	42,404,972	23,423,957	0	0	6,287,043	3,415,456	0	0	36,117,929	20,008,501	56,814,328	30,968,517	92,932,257	50,977,018	
基本財産合計	236,409,460	140,852,667	14,310,000	0	21,112,309	12,245,882	0	0	229,607,151	128,606,785	189,650,215	111,063,194	419,257,366	239,669,979	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建　物	62,214,031	56,784,444	0	0	3,719,863	3,417,404	0	0	58,494,168	53,367,040	16,736,380	15,378,307	75,230,548	68,745,347	
建　物	33,174,163	30,010,822	0	0	790,644	715,317	0	0	32,383,519	29,295,505	3,554,908	3,218,926	35,938,427	32,514,431	
建物付属設備	29,039,868	26,773,622	0	0	2,929,219	2,702,087	0	0	26,110,649	24,071,535	13,181,472	12,159,381	39,292,121	36,230,916	
構築物	1,724,868	450,416	0	0	591,493	235,000	0	0	1,133,375	215,416	8,664,475	2,134,584	9,797,850	2,350,000	
車輌運搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	542,197	0	542,200	0	
器具及び備品	6,489,445	3,172,087	225,280	0	1,850,820	1,030,251	0	0	4,863,905	2,141,836	20,736,577	8,582,270	25,600,482	10,724,106	
その他の固定資産(有形固定資産)計	70,428,347	60,406,947	225,280	0	6,162,176	4,682,655	0	0	64,491,451	55,724,292	46,679,629	26,095,161	111,171,080	81,819,453	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	276,000	0	0	0	144,000	0	0	0	132,000	0	588,000	0	720,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	276,000	0	0	0	144,000	0	0	0	132,000	0	588,000	0	720,000	0	
その他の固定資産計	70,704,347	60,406,947	225,280	0	6,306,176	4,682,655	0	0	64,623,451	55,724,292	47,267,629	26,095,161	111,891,080	81,819,453	
基本財産及びその他の固定資産計	307,113,807	201,259,614	14,535,280	0	27,418,485	16,928,537	0	0	294,230,602	184,331,077	236,917,844	137,158,355	531,148,446	321,489,432	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差　　引		201,259,614		0		16,928,537		0		184,331,077					

引当金明細書

（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 けやき福祉会
拠点区分名 ：祖師谷わかば保育園

（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	11,553,404	11,935,307	11,553,404	0	11,935,307	
退職給付引当金	21,914,976	5,310,632 （ 2,601,324）	4,332,200	2,546,124 （ 2,546,124）	20,347,284	
計	33,468,380	17,245,939	15,885,604	2,546,124	32,282,591	

資金収支明細書

（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　けやき福祉会
サービス合算名　：祖師谷わかば保育園

（単位：円）

勘　定　科　目	保育所	一時預かり事業	合　　計	内部取引消去	拠点区分合計	
事業活動による収支						
収　入						
保育事業収入	335,385,213	7,458,500	342,843,713	0	342,843,713	
委託費収入	193,168,380	0	193,168,380	0	193,168,380	
利用者等利用料収入	2,097,220	231,407	2,328,627	0	2,328,627	
利用者等利用料収入（一般）	2,097,220	231,407	2,328,627	0	2,328,627	
その他の事業収入	140,119,613	7,227,093	147,346,706	0	147,346,706	
補助金事業収入（公費）	139,705,685	5,501,000	145,206,685	0	145,206,685	
補助金事業収入（一般）	413,928	1,726,093	2,140,021	0	2,140,021	
借入金利息補助金収入	459,510	0	459,510	0	459,510	
経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0	
受取利息配当金収入	294,597	0	294,597	0	294,597	
その他の収入	7,782,618	122,760	7,905,378	0	7,905,378	
受入研修費収入	26,400	0	26,400	0	26,400	
利用者等外給食費収入	2,111,340	122,760	2,234,100	0	2,234,100	
雑収入	5,644,878	0	5,644,878	0	5,644,878	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	
事業活動収入計(1)	343,921,938	7,581,260	351,503,198	0	351,503,198	
支　出						
人件費支出	233,832,624	12,439,205	246,271,829	0	246,271,829	
職員給料支出	126,473,708	4,653,648	131,127,356	0	131,127,356	
職員賞与支出	36,702,162	1,412,893	38,115,055	0	38,115,055	
非常勤職員給与支出	29,706,138	4,860,652	34,566,790	0	34,566,790	
派遣職員費支出	4,888,715	0	4,888,715	0	4,888,715	
退職給付支出	8,128,888	89,000	8,217,888	0	8,217,888	
法定福利費支出	27,933,013	1,423,012	29,356,025	0	29,356,025	
事業費支出	20,740,304	290,294	21,030,598	0	21,030,598	
給食費支出	11,365,194	247,775	11,612,969	0	11,612,969	
保健衛生費支出	1,181,408	42,519	1,223,927	0	1,223,927	
保育材料費支出	841,243	0	841,243	0	841,243	
水道光熱費支出	6,421,153	0	6,421,153	0	6,421,153	
消耗器具備品費支出	554,441	0	554,441	0	554,441	
保険料支出	376,865	0	376,865	0	376,865	
事務費支出	72,279,107	15,583	72,294,690	0	72,294,690	
福利厚生費支出	2,007,912	0	2,007,912	0	2,007,912	
職員被服費支出	326,039	0	326,039	0	326,039	
旅費交通費支出	40,678	0	40,678	0	40,678	
研修研究費支出	139,585	0	139,585	0	139,585	
事務消耗品費支出	868,962	606	869,568	0	869,568	
印刷製本費支出	109,798	0	109,798	0	109,798	
水道光熱費支出	692,342	0	692,342	0	692,342	
修繕費支出	903,371	0	903,371	0	903,371	

資金収支明細書

（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　けやき福祉会
サービス合算名　：祖師谷わかば保育園

（単位：円）

勘　定　科　目	保育所	一時預かり事業	合　計	内部取引消去	拠点区分合計	
通信運搬費支出	771,495	14,977	786,472	0	786,472	
広報費支出	495,000	0	495,000	0	495,000	
業務委託費支出	37,031,390	0	37,031,390	0	37,031,390	
手数料支出	4,311,974	0	4,311,974	0	4,311,974	
保険料支出	147,970	0	147,970	0	147,970	
賃借料支出	1,943,203	0	1,943,203	0	1,943,203	
土地・建物賃借料支出	20,512,110	0	20,512,110	0	20,512,110	
保守料支出	1,362,848	0	1,362,848	0	1,362,848	
雑支出	614,430	0	614,430	0	614,430	
支払利息支出	632,486	0	632,486	0	632,486	
その他の支出	2,533,377	52,272	2,585,649	0	2,585,649	
利用者等外給食費支出	2,533,377	52,272	2,585,649	0	2,585,649	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	330,017,898	12,797,354	342,815,252	0	342,815,252	
事業活動資金収支差額（3=1-2）	13,904,040	△ 5,216,094	8,687,946	0	8,687,946	
施設整備等による収支						
収　入						
施設整備等補助金収入	3,850,000	0	3,850,000	0	3,850,000	
施設整備等補助金収入	3,850,000	0	3,850,000	0	3,850,000	
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	3,850,000	0	3,850,000	0	3,850,000	
支　出						
設備資金借入金元金償還支出	7,728,000	0	7,728,000	0	7,728,000	
固定資産取得支出	14,535,280	0	14,535,280	0	14,535,280	
建物取得支出	14,310,000	0	14,310,000	0	14,310,000	
器具及び備品取得支出	225,280	0	225,280	0	225,280	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	22,263,280	0	22,263,280	0	22,263,280	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 18,413,280	0	△ 18,413,280	0	△ 18,413,280	
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	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	
積立資産取崩収入	25,670,212	0	25,670,212	0	25,670,212	
退職給付引当資産取崩収入	4,270,212	0	4,270,212	0	4,270,212	
保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	16,900,000	0	16,900,000	0	16,900,000	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	
サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	
その他の活動による収入	15,675	0	15,675	0	15,675	

資金収支明細書

（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　けやき福祉会
サービス合算名　：祖師谷わかば保育園

（単位：円）

勘　定　科　目	保育所	一時預かり事業	合　計	内部取引消去	拠点区分合計	
その他の活動による収入	15,675	0	15,675	0	15,675	
その他の活動収入計(7)	25,685,887	0	25,685,887	0	25,685,887	
支　出						
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	
積立資産支出	2,579,588	129,720	2,709,308	0	2,709,308	
退職給付引当資産支出	2,579,588	129,720	2,709,308	0	2,709,308	
拠点区分間繰入金支出	5,925,000	0	5,925,000	0	5,925,000	
その他の活動による支出	2,609,675	0	2,609,675	0	2,609,675	
その他の活動による支出	2,609,675	0	2,609,675	0	2,609,675	
その他の活動支出計(8)	11,114,263	129,720	11,243,983	0	11,243,983	
その他の活動資金収支差額（9=7-8）	14,571,624	△ 129,720	14,441,904	0	14,441,904	
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	10,062,384	△ 5,345,814	4,716,570	0	4,716,570	
前期末支払資金残高(11)	61,591,906	△ 16,813,048	44,778,858	0	44,778,858	
当期末支払資金残高(10+11)	71,654,290	△ 22,158,862	49,495,428	0	49,495,428	

積立金・積立資産明細書

法人名　：社会福祉法人　けやき福祉会
拠点区分名　：祖師谷わかば保育園

（自）令和 3年 4月 1日　（至）令和 4年 3月31日

（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	4,500,000	0	4,500,000	0	
保育所施設・設備整備積立金	145,700,000	0	16,900,000	128,800,000	
区向上費積立金	6,763,600	0	0	6,763,600	
計	156,963,600	0	21,400,000	135,563,600	

（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	21,914,976	5,310,632	6,878,324	20,347,284	退職共済掛金累計額
人件費積立資産	4,500,000	0	4,500,000	0	
保育所施設・設備整備積立資産	145,700,000	0	16,900,000	128,800,000	
区向上費積立資産	6,763,600	0	0	6,763,600	
計	178,878,576	5,310,632	28,278,324	155,910,884	

令　和　　3　年　度

社 会 福 祉 事 業 区 分

拠 点 区 分 附 属 明 細 書

社会福祉法人　けやき福祉会

大蔵ふたば保育園

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　(令和 3年度)

別紙３ (⑧)

1頁

社会福祉法人名：社会福祉法人　けやき福祉会
拠点区分名：大蔵ふたば保育園

(自) 令和　3年　4月　1日　(至) 令和　4年　3月 31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)	うち国庫補助金等の額	当期増加額(B)	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C)	うち国庫補助金等の額	当期減少額(D)	うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F)	うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
基本財産(有形固定資産)															
建　物	517,960,980	301,584,646	0	0	20,669,319	12,026,152	0	0	497,291,661	289,558,494	41,338,638	24,052,304	538,630,299	313,610,798	
建　物（基本）	339,177,512	197,566,619	0	0	7,629,759	4,444,238	0	0	331,547,753	193,122,381	15,259,518	8,888,476	346,807,271	202,010,857	
建物付属設備（基本）	178,783,468	104,018,027	0	0	13,039,560	7,581,914	0	0	165,743,908	96,436,113	26,079,120	15,163,828	191,823,028	111,599,941	
基本財産合計	517,960,980	301,584,646	0	0	20,669,319	12,026,152	0	0	497,291,661	289,558,494	41,338,638	24,052,304	538,630,299	313,610,798	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	53,420,443	0	0	0	4,252,360	0	0	0	49,168,083	0	8,504,720	0	57,672,803	0	
車輌運搬具	196,502	0	200,000	0	104,832	0	0	0	291,670	0	398,930	0	690,600	0	
器具及び備品	19,358,475	9,308,911	664,480	0	3,698,339	1,746,967	0	0	16,324,616	7,561,944	7,866,398	3,352,905	24,191,014	10,914,849	
その他の固定資産(有形固定資産)計	72,975,420	9,308,911	864,480	0	8,055,531	1,746,967	0	0	65,784,369	7,561,944	16,770,048	3,352,905	82,554,417	10,914,849	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	138,000	0	0	0	72,000	0	0	0	66,000	0	294,000	0	360,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	138,000	0	0	0	72,000	0	0	0	66,000	0	294,000	0	360,000	0	
その他の固定資産計	73,113,420	9,308,911	864,480	0	8,127,531	1,746,967	0	0	65,850,369	7,561,944	17,064,048	3,352,905	82,914,417	10,914,849	
基本財産及びその他の固定資産計	591,074,400	310,893,557	864,480	0	28,796,850	13,773,119	0	0	563,142,030	297,120,438	58,402,686	27,405,209	621,544,716	324,525,647	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差　　引		310,893,557		0		13,773,119		0		297,120,438					

引当金明細書

（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 けやき福祉会
拠点区分名 ：大蔵ふたば保育園

（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	9,248,137	9,201,827	9,248,137	0	9,201,827	
退職給付引当金	14,245,142	4,023,552 （ 1,987,224）	1,054,090	2,014,824 （ 2,014,824）	15,199,780	
計	23,493,279	13,225,379	10,302,227	2,014,824	24,401,607	

積立金・積立資産明細書

法人名　：社会福祉法人　けやき福祉会
拠点区分名　：大蔵ふたば保育園

（自）令和 3年 4月 1日　（至）令和 4年 3月31日

（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	4,000,000	2,500,000	0	6,500,000	
備品等購入積立金	0	459,212	0	459,212	
保育所施設・設備整備積立金	42,000,000	12,000,000	0	54,000,000	
区向上費積立金	39,987,633	0	0	39,987,633	
都施設整備費積立金	4,000,000	0	0	4,000,000	
計	89,987,633	14,959,212	0	104,946,845	

（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	14,245,142	4,023,552	3,068,914	15,199,780	退職共済掛金累計額
人件費積立資産	4,000,000	2,500,000	0	6,500,000	
備品等購入積立資産	0	459,212	0	459,212	
保育所施設・設備整備積立資産	42,000,000	12,000,000	0	54,000,000	
区向上費積立資産	39,987,633	0	0	39,987,633	
都施設整備費積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000	
計	104,232,775	18,982,764	3,068,914	120,146,625	