

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

令和6年度 決算報告書

# 目 次

法人単位 .....	4
＜社会福祉事業区分＞	
本部拠点区分 .....	52
あやめ社福拠点区分 .....	64
美竹拠点区分 .....	84
ブルーメ拠点区分 .....	102
つばさ拠点区分 .....	112
幡ヶ谷拠点区分 .....	122
のぞみ拠点区分 .....	130
新橋拠点区分 .....	138
神宮前あおぞら拠点区分 .....	148
本町きらきら拠点区分 .....	162
恵比寿のびのび拠点区分 .....	174
本町そよかぜ拠点区分 .....	188
原宿こども園拠点区分 .....	200
西原ゆめ拠点区分 .....	212

<公益事業区分>

豊沢・新橋拠点区分	224
恵比寿西拠点区分	234
ひがし拠点区分	244
かなみ拠点区分	254
富ヶ谷・上原拠点区分	264
せせらぎ拠点区分	274
あやめ公益拠点区分	284
本町拠点区分	292
笹幡拠点区分	302
千駄ヶ谷・北参道拠点区分	312
原宿拠点区分	322
予算流用一覧表	332

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	2,496,516,000	2,355,603,688	140,912,312	
	児童福祉事業収入	58,239,000	53,408,541	4,830,459	
	保育事業収入	1,748,326,000	1,556,690,808	191,635,192	
	障害福祉サービス等事業収入	212,258,000	196,073,459	16,184,541	
	その他の事業収入	197,327,000	195,436,454	1,890,546	
	経常経費寄附金収入	2,043,000	3,610,600	△1,567,600	
	受取利息配当金収入	50,000	622,090	△572,090	
	その他の収入	25,702,000	22,380,053	3,321,947	
	事業活動収入計(1)	4,740,461,000	4,383,825,693	356,635,307	
支出	人件費支出	3,559,733,407	3,355,394,611	204,338,796	
	事業費支出	351,304,053	313,838,649	37,465,404	
	事務費支出	774,595,492	683,206,401	91,389,091	
	支払利息支出	3,259,313	3,252,197	7,116	
	その他の支出	24,353,000	18,667,915	5,685,085	
事業活動支出計(2)	4,713,245,265	4,374,359,773	338,885,492		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,215,735	9,465,920	17,749,815		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	1,906,280	1,352,940	553,340	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	44,371,455	44,362,987	8,468	
施設整備等支出計(5)	46,277,735	45,715,927	561,808		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△46,277,735	△45,715,927	△561,808		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	29,766,000	24,932,809	4,833,191	
	その他の活動による収入		355,000	△355,000	
	その他の活動収入計(7)	29,766,000	25,287,809	4,478,191	
	支出				
積立資産支出		45,950,620	△45,950,620		
その他の活動による支出	1,500,000	991,000	509,000		
その他の活動支出計(8)	1,500,000	46,941,620	△45,441,620		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	28,266,000	△21,653,811	49,919,811		
予備費支出(10)	9,700,000	—	9,700,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△496,000	△57,903,818	57,407,818		
前期末支払資金残高(12)		639,555,307	△639,555,307		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△496,000	581,651,489	△582,147,489		

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	2,355,603,688	2,246,709,002	108,894,686
	児童福祉事業収益	53,408,541	52,790,072	618,469
	保育事業収益	1,556,690,808	1,411,573,024	145,117,784
	障害福祉サービス等事業収益	196,073,459	196,030,243	43,216
	その他の事業収益	195,436,454	314,302,846	△118,866,392
	経常経費寄附金収益	3,610,600	2,059,684	1,550,916
	サービス活動収益計(1)	4,360,823,550	4,223,464,871	137,358,679
	費用			
	人件費	3,385,184,585	3,178,051,842	207,132,743
事業費	313,838,649	294,506,680	19,331,969	
事務費	683,932,471	774,089,293	△90,156,822	
減価償却費	85,175,960	80,953,420	4,222,540	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△36,149,984	△33,060,033	△3,089,951	
サービス活動費用計(2)	4,431,981,681	4,294,541,202	137,440,479	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△71,158,131	△71,076,331	△81,800	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	622,090	38,280	583,810
	その他のサービス活動外収益	22,380,053	18,727,308	3,652,745
	サービス活動外収益計(4)	23,002,143	18,765,588	4,236,555
	費用			
	支払利息	3,252,197	3,376,517	△124,320
その他のサービス活動外費用	18,667,915	16,215,800	2,452,115	
サービス活動外費用計(5)	21,920,112	19,592,317	2,327,795	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,082,031	△826,729	1,908,760	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△70,076,100	△71,903,060	1,826,960	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		379,929,000	△379,929,000
	特別収益計(8)	0	379,929,000	△379,929,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損		2	△2
国庫補助金等特別積立金積立額		391,280,000	△391,280,000	
特別費用計(9)	0	391,280,002	△391,280,002	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△11,351,002	11,351,002	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△70,076,100	△83,254,062	13,177,962	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	531,404,440	602,456,546	△71,052,106
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	461,328,340	519,202,484	△57,874,144
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	4,296,163	12,201,956	△7,905,793
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000		1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	464,624,503	531,404,440	△66,779,937

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

		(単位:円)			
		資産の部		負債の部	
		当年度末	前年度末	増減	
流動資産		1,141,285,842	1,387,449,206	△246,163,364	流動負債
現金預金		587,341,600	689,911,679	△102,570,079	事業未払金
事業未収金		543,898,937	687,682,838	△143,783,881	1年以内返済予定リース債務
立替金		3,663,167	4,108,711	△445,544	未払費用
前払費用		6,382,118	5,745,978	636,140	預り金
					職員預り金
					賞与引当金
					その他の流動負債
固定資産		1,638,605,867	1,691,357,210	△52,751,343	固定負債
基本財産		583,599,570	608,640,353	△25,040,783	リース債務
建物		578,599,570	603,640,353	△25,040,783	退職給付引当金
定期預金		5,000,000	5,000,000	0	負債の部合計
その他の固定資産		1,055,006,297	1,082,716,857	△27,710,560	純資産の部
建物		369,930,868	379,929,000	△9,998,132	基本金
構築物		2,710,140	3,006,960	△296,820	第1号基本金
機械及び装置		29,520,738	32,506,507	△2,985,769	国庫補助金等特別積立金
車両運搬具		3	3	0	その他の積立金
器具及び備品		8,688,737	9,877,133	△1,188,396	人件費積立金
有形リース資産		72,131,433	100,390,245	△28,258,812	修繕積立金
無形リース資産		11,209,778	17,120,150	△5,910,372	寄附金積立金
退職給付引当資産		176,426,086	152,112,112	24,313,974	その他の積立金
人件費積立資産		183,407,800	183,527,800	△120,000	次期繰越活動増減差額
修繕積立資産		144,352,986	144,352,986	0	(うち当期活動増減差額)
寄附金積立資産		2,117,320	1,117,320	1,000,000	
その他の積立資産		48,859,879	53,036,042	△4,176,163	
差入保証金		5,321,000	4,685,000	636,000	
長期前払費用		181,519	907,589	△726,070	
その他の固定資産		148,010	148,010	0	
資産の部合計		2,779,891,709	3,078,806,416	△298,914,707	純資産の部合計
					負債及び純資産の部合計
					1,800,175,211
					2,779,891,709
					1,906,401,295
					3,078,806,416
					△106,226,084
					△298,914,707



資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,814,465,015	541,138,673	2,355,603,688	
	児童福祉事業収入	53,408,541		53,408,541	
	保育事業収入	1,556,690,808		1,556,690,808	
	障害福祉サービス等事業収入	196,073,459		196,073,459	
	その他の事業収入	195,436,454		195,436,454	
	経常経費寄附金収入	3,560,600	50,000	3,610,600	
	受取利息配当金収入	622,090		622,090	
	その他の収入	22,366,833	13,220	22,380,053	
	事業活動収入計(1)	3,842,623,800	541,201,893	4,383,825,693	
支出	人件費支出	2,901,954,867	453,439,744	3,355,394,611	
	事業費支出	313,838,649		313,838,649	
	事務費支出	590,760,822	92,445,579	683,206,401	
	支払利息支出	3,151,073	101,124	3,252,197	
	その他の支出	18,667,915		18,667,915	
	事業活動支出計(2)	3,828,373,326	545,986,447	4,374,359,773	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,250,474	△4,784,554	9,465,920		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	1,352,940		1,352,940
		ファイナンス・リース債務の返済支出	43,233,871	1,129,116	44,362,987
	施設整備等支出計(5)	44,586,811	1,129,116	45,715,927	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△44,586,811	△1,129,116	△45,715,927		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	24,932,809		24,932,809	
	事業区分間繰入金収入	30,049,000		30,049,000	
	その他の活動による収入	355,000		355,000	
	その他の活動収入計(7)	55,336,809	0	55,336,809	
	支出	積立資産支出	45,950,620		45,950,620
		事業区分間繰入金支出	30,049,000		30,049,000
		その他の活動による支出	991,000		991,000
		その他の活動支出計(8)	76,990,620	0	76,990,620
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△21,653,811	0	△21,653,811	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△51,990,148	△5,913,670	△57,903,818		
前期末支払資金残高(11)	530,689,881	108,865,426	639,555,307		
当期末支払資金残高(10)+(11)	478,699,733	102,951,756	581,651,489		

## 資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	法人合計		
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入		2,355,603,688		
	児童福祉事業収入		53,408,541		
	保育事業収入		1,556,690,808		
	障害福祉サービス等事業収入		196,073,459		
	その他の事業収入		195,436,454		
	経常経費寄附金収入		3,610,600		
	受取利息配当金収入		622,090		
	その他の収入		22,380,053		
	事業活動収入計(1)		4,383,825,693		
支出	人件費支出		3,355,394,611		
	事業費支出		313,838,649		
	事務費支出		683,206,401		
	支払利息支出		3,252,197		
	その他の支出		18,667,915		
事業活動支出計(2)		4,374,359,773			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,465,920			
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出		1,352,940	
		ファイナンス・リース債務の返済支出		44,362,987	
	施設整備等支出計(5)		45,715,927		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△45,715,927			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		24,932,809	
		事業区分間繰入金収入	△30,049,000	0	
		その他の活動による収入		355,000	
	その他の活動収入計(7)	△30,049,000	25,287,809		
	支出	積立資産支出		45,950,620	
事業区分間繰入金支出		△30,049,000	0		
その他の活動による支出			991,000		
その他の活動支出計(8)	△30,049,000	46,941,620			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△21,653,811			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	△57,903,818			
前期末支払資金残高(11)			639,555,307		
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	581,651,489		

## 事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	1,814,465,015	541,138,673	2,355,603,688
	児童福祉事業収益	53,408,541		53,408,541
	保育事業収益	1,556,690,808		1,556,690,808
	障害福祉サービス等事業収益	196,073,459		196,073,459
	その他の事業収益	195,436,454		195,436,454
	経常経費寄附金収益	3,560,600	50,000	3,610,600
	サービス活動収益計(1)	3,819,634,877	541,188,673	4,360,823,550
	費用			
	人件費	2,931,744,841	453,439,744	3,385,184,585
事業費	313,838,649		313,838,649	
事務費	591,486,892	92,445,579	683,932,471	
減価償却費	84,046,844	1,129,116	85,175,960	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△36,149,984		△36,149,984	
サービス活動費用計(2)	3,884,967,242	547,014,439	4,431,981,681	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△65,332,365	△5,825,766	△71,158,131	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	622,090		622,090
	その他のサービス活動外収益	22,366,833	13,220	22,380,053
	サービス活動外収益計(4)	22,988,923	13,220	23,002,143
	費用			
	支払利息	3,151,073	101,124	3,252,197
その他のサービス活動外費用	18,667,915		18,667,915	
サービス活動外費用計(5)	21,818,988	101,124	21,920,112	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,169,935	△87,904	1,082,031	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△64,162,430	△5,913,670	△70,076,100	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△64,162,430	△5,913,670	△70,076,100	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	422,539,014	108,865,426	531,404,440
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	358,376,584	102,951,756	461,328,340
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	4,296,163		4,296,163
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000		1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	361,672,747	102,951,756	464,624,503

事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益		
	介護保険事業収益		2,355,603,688
	児童福祉事業収益		53,408,541
	保育事業収益		1,556,690,808
	障害福祉サービス等事業収益		196,073,459
	その他の事業収益		195,436,454
	経常経費寄附金収益		3,610,600
	サービス活動収益計(1)		4,360,823,550
	費用		
	人件費		3,385,184,585
事業費		313,838,649	
事務費		683,932,471	
減価償却費		85,175,960	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△36,149,984	
サービス活動費用計(2)		4,431,981,681	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△71,158,131	
サービス活動外増減の部	収益		
	受取利息配当金収益		622,090
	その他のサービス活動外収益		22,380,053
	サービス活動外収益計(4)		23,002,143
	費用		
	支払利息		3,252,197
その他のサービス活動外費用		18,667,915	
サービス活動外費用計(5)		21,920,112	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,082,031	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△70,076,100	
特別増減の部	収益		
	特別収益計(8)		0
	費用		
	特別費用計(9)		0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△70,076,100	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		531,404,440
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		461,328,340
	基本金取崩額(14)		
	その他の積立金取崩額(15)		4,296,163
	その他の積立金積立額(16)		1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		464,624,503

## 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計
流動資産	1,016,426,140	124,859,702	1,141,285,842
現金預金	494,564,062	92,777,538	587,341,600
事業未収金	512,025,969	31,872,988	543,898,957
立替金	3,638,181	24,986	3,663,167
前払費用	6,197,928	184,190	6,382,118
固定資産	1,637,439,594	1,166,273	1,638,605,867
基本財産	583,599,570		583,599,570
建物	578,599,570		578,599,570
定期預金	5,000,000		5,000,000
その他の固定資産	1,053,840,024	1,166,273	1,055,006,297
建物	369,930,868		369,930,868
構築物	2,710,140		2,710,140
機械及び装置	29,520,738		29,520,738
車輛運搬具	3		3
器具及び備品	8,688,737		8,688,737
有形リース資産	70,965,160	1,166,273	72,131,433
無形リース資産	11,209,778		11,209,778
退職給付引当資産	176,426,086		176,426,086
人件費積立資産	183,407,800		183,407,800
修繕積立資産	144,352,986		144,352,986
寄附金積立資産	2,117,320		2,117,320
その他の積立資産	48,859,879		48,859,879
差入保証金	5,321,000		5,321,000
長期前払費用	181,519		181,519
その他の固定資産	148,010		148,010
資産の部合計	2,653,865,734	126,025,975	2,779,891,709
流動負債	720,352,436	22,491,086	742,843,522
事業未払金	498,360,966	21,729,901	520,090,867
1年以内返済予定リース債務	23,476,029	583,140	24,059,169
未払費用	23,690,000		23,690,000
預り金	378,570	0	378,570
職員預り金	14,968,471	178,045	15,146,516
賞与引当金	159,150,000		159,150,000
その他の流動負債	328,400		328,400
固定負債	236,289,843	583,133	236,872,976
リース債務	59,863,757	583,133	60,446,890
退職給付引当金	176,426,086		176,426,086
負債の部合計	956,642,279	23,074,219	979,716,498
基本金	5,000,000		5,000,000
第1号基本金	5,000,000		5,000,000
国庫補助金等特別積立金	951,812,723		951,812,723
その他の積立金	378,737,985		378,737,985
人件費積立金	183,407,800		183,407,800
修繕積立金	144,352,986		144,352,986
寄附金積立金	2,117,320		2,117,320
その他の積立金	48,859,879		48,859,879
次期繰越活動増減差額	361,672,747	102,951,756	464,624,503
(うち当期活動増減差額)	△64,162,430	△5,913,670	△70,076,100
純資産の部合計	1,697,223,455	102,951,756	1,800,175,211
負債及び純資産の部合計	2,653,865,734	126,025,975	2,779,891,709

## 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	法人合計	
流動資産		1,141,285,842	
現金預金		587,341,600	
事業未収金		543,898,957	
立替金		3,663,167	
前払費用		6,382,118	
固定資産		1,638,605,867	
基本財産		583,599,570	
建物		578,599,570	
定期預金		5,000,000	
その他の固定資産		1,055,006,297	
建物		369,930,868	
構築物		2,710,140	
機械及び装置		29,520,738	
車輛運搬具		3	
器具及び備品		8,688,737	
有形リース資産		72,131,433	
無形リース資産		11,209,778	
退職給付引当資産		176,426,086	
人件費積立資産		183,407,800	
修繕積立資産		144,352,986	
寄附金積立資産		2,117,320	
その他の積立資産		48,859,879	
差入保証金		5,321,000	
長期前払費用		181,519	
その他の固定資産		148,010	
資産の部合計		2,779,891,709	
流動負債		742,843,522	
事業未払金		520,090,867	
1年以内返済予定リース債務		24,059,169	
未払費用		23,690,000	
預り金		378,570	
職員預り金		15,146,516	
賞与引当金		159,150,000	
その他の流動負債		328,400	
固定負債		236,872,976	
リース債務		60,446,890	
退職給付引当金		176,426,086	
負債の部合計		979,716,498	
基本金		5,000,000	
第1号基本金		5,000,000	
国庫補助金等特別積立金		951,812,723	
その他の積立金		378,737,985	
人件費積立金		183,407,800	
修繕積立金		144,352,986	
寄附金積立金		2,117,320	
その他の積立金		48,859,879	
次期繰越活動増減差額		464,624,503	
(うち当期活動増減差額)		△70,076,100	
純資産の部合計		1,800,175,211	
負債及び純資産の部合計		2,779,891,709	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部	あやめ社福	美竹	
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入		693,626,400	1,120,838,615	
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入				
	その他の事業収入	154,540,000			
	経常経費寄附金収入		1,953,760	88,440	
	受取利息配当金収入	622,090			
	その他の収入	2,206,438	1,481,440	1,605,655	
	事業活動収入計(1)	157,368,528	697,061,600	1,122,532,710	
支出	人件費支出	157,466,092	488,831,038	884,367,006	
	事業費支出		104,171,733	88,714,514	
	事務費支出	14,976,243	97,367,357	126,101,370	
	支払利息支出	1,027,116	197,832	1,519,313	
	その他の支出		1,276,860	1,563,125	
	事業活動支出計(2)	173,469,451	691,844,820	1,102,265,328	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 16,100,923	5,216,780	20,267,382	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出		773,927	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	10,272,084	4,574,328	24,248,455
	施設整備等支出計(5)		10,272,084	5,348,255	24,248,455
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 10,272,084	△ 5,348,255	△ 24,248,455	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	24,932,809			
	事業区分間繰入金収入	30,049,000			
	拠点区分間繰入金収入	167,041,897	30,000	4,266,163	
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)		222,023,706	30,000	4,266,163
	支出	積立資産支出	44,950,620		
		事業区分間繰入金支出	30,049,000		
拠点区分間繰入金支出		121,824,163			
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)		196,823,783			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		25,199,923	30,000	4,266,163	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 1,173,084	△ 101,475	285,090	
前期末支払資金残高(11)		180,304,886	78,931,887	2,771,571	
当期末支払資金残高(10)+(11)		179,131,802	78,830,412	3,056,661	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

ブルーメ	つばさ	幡ヶ谷	のぞみ	新橋	神宮前あおぞら
53,408,541	102,353,917	40,896,454	34,652,968	59,066,574	254,910,654
	1,000,000				86,400
	1,240,180				3,075,664
53,408,541	104,594,097	40,896,454	34,652,968	59,066,574	258,072,718
35,136,582	68,905,617	39,519,357	32,983,881	56,860,766	186,748,688
1,486,809	4,820,371	31,869	815,384	275,106	19,665,727
15,970,710	28,129,269	1,345,228	853,703	1,287,862	55,613,180
72,864	69,696			58,464	
	956,080				2,988,650
52,666,965	102,881,033	40,896,454	34,652,968	58,482,198	265,016,245
741,576	1,713,064	0	0	584,376	△ 6,943,527
741,576	713,064			584,376	161,563
741,576	713,064			584,376	161,563
△ 741,576	△ 713,064			△ 584,376	△ 161,563
	1,000,000				90,000
	1,000,000				90,000
	△ 1,000,000				△ 90,000
0	0	0	0	0	△ 7,195,090
0	0	0	0	0	50,715,432
0	0	0	0	0	43,520,342

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		本町きらきら	恵比寿のびのび	本町そよかぜ	
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入				
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入	328,411,348	300,816,987	309,584,719	
	障害福祉サービス等事業収入				
	その他の事業収入				
	経常経費寄附金収入	86,400	86,400	86,400	
	受取利息配当金収入				
	その他の収入	2,998,350	3,349,265	2,932,291	
	事業活動収入計(1)	331,496,098	304,252,652	312,603,410	
支出	人件費支出	233,115,353	214,132,148	214,794,011	
	事業費支出	22,249,382	20,925,387	20,754,409	
	事務費支出	55,589,065	52,323,700	49,615,767	
	支払利息支出		68,244	69,300	
	その他の支出	2,894,150	2,687,650	2,806,650	
	事業活動支出計(2)	313,847,950	290,137,129	288,040,137	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,648,148	14,115,523	24,563,273		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	120,670		
		ファイナンス・リース債務の返済支出		697,356	705,276
	施設整備等支出計(5)	120,670	697,356	705,276	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 120,670	△ 697,356	△ 705,276		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入				
	事業区分間繰入金収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入	90,000			
	その他の活動収入計(7)	90,000			
	支出	積立資産支出			
		事業区分間繰入金支出			
		拠点区分間繰入金支出	29,000,000	25,513,897	35,000,000
その他の活動による支出		100,000	363,000	96,000	
その他の活動支出計(8)	29,100,000	25,876,897	35,096,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 29,010,000	△ 25,876,897	△ 35,096,000		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 11,482,522	△ 12,458,730	△ 11,238,003		
前期末支払資金残高(11)	70,799,721	67,330,661	62,013,910		
当期末支払資金残高(10)+(11)	59,317,199	54,871,931	50,775,907		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

原宿こども園	西原ゆめ	合計	内部取引消去	事業区分合計
		1,814,465,015		1,814,465,015
		53,408,541		53,408,541
131,418,455	231,548,645	1,556,690,808		1,556,690,808
		196,073,459		196,073,459
		195,436,454		195,436,454
86,400	86,400	3,560,600		3,560,600
		622,090		622,090
1,638,350	1,856,400	22,384,033	△ 17,200	22,366,833
133,143,205	233,491,445	3,842,641,000	△ 17,200	3,842,623,800
114,095,356	174,998,972	2,901,954,867		2,901,954,867
9,664,327	20,280,831	313,855,849	△ 17,200	313,838,649
46,414,044	45,173,324	590,760,822		590,760,822
	68,244	3,151,073		3,151,073
1,638,350	1,856,400	18,667,915		18,667,915
171,812,077	242,377,771	3,828,390,526	△ 17,200	3,828,373,326
△ 38,668,872	△ 8,886,326	14,250,474	0	14,250,474
181,280	115,500	1,352,940		1,352,940
	697,356	43,233,871		43,233,871
181,280	812,856	44,586,811		44,586,811
△ 181,280	△ 812,856	△ 44,586,811		△ 44,586,811
		24,932,809		24,932,809
		30,049,000		30,049,000
40,000,000		211,338,060	△ 211,338,060	0
	265,000	355,000		355,000
40,000,000	265,000	266,674,869	△ 211,338,060	55,336,809
		45,950,620		45,950,620
		30,049,000		30,049,000
		211,338,060	△ 211,338,060	0
170,000	172,000	991,000		991,000
170,000	172,000	288,328,680	△ 211,338,060	76,990,620
39,830,000	93,000	△ 21,653,811	0	△ 21,653,811
979,848	△ 9,606,182	△ 51,990,148	0	△ 51,990,148
0	17,821,813	530,689,881		530,689,881
979,848	8,215,631	478,699,733	0	478,699,733

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部	あやめ社福	美竹	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	693,626,400	1,120,838,615	
		児童福祉事業収益			
		保育事業収益			
		障害福祉サービス等事業収益			
		その他の事業収益	154,540,000		
		経常経費寄附金収益	1,953,760	88,440	
	サービス活動収益計(1)		154,540,000	695,580,160	1,120,927,055
	費用	人件費	187,256,066	488,831,038	884,367,006
		事業費		104,171,733	88,714,514
		事務費	14,976,243	97,367,357	126,101,370
減価償却費		10,272,084	7,837,871	24,478,031	
国庫補助金等特別積立金取崩額				△ 60,500	
サービス活動費用計(2)		212,504,393	698,207,999	1,123,600,421	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 57,964,393	△ 2,627,839	△ 2,673,366	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	622,090		
		その他のサービス活動外収益	2,206,438	1,481,440	1,605,655
	サービス活動外収益計(4)		2,828,528	1,481,440	1,605,655
	費用	支払利息	1,027,116	197,832	1,519,313
		その他のサービス活動外費用		1,276,860	1,563,125
	サービス活動外費用計(5)		1,027,116	1,474,692	3,082,438
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,801,412	6,748	△ 1,476,783	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 56,162,981	△ 2,621,091	△ 4,150,149	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	49,513,897	30,000	4,266,163
		特別収益計(8)		49,513,897	30,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,296,163		
		特別費用計(9)		4,296,163	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		45,217,734	30,000	4,266,163	
当季その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 10,945,247	△ 2,591,091	116,014	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		26,630,886	111,415,801	3,213,977
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		15,685,639	108,824,710	3,329,991
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		4,296,163		
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		19,981,802	108,824,710	3,329,991

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

ブルーメ	つばさ	幡ヶ谷	のぞみ	新橋	神宮前あおぞら
53,408,541	102,353,917 1,000,000	40,896,454	34,652,968	59,066,574	254,910,654 86,400
53,408,541	103,353,917	40,896,454	34,652,968	59,066,574	254,997,054
35,136,582	68,905,617	39,519,357	32,983,881	56,860,766	186,748,688
1,486,809	4,820,371	31,869	815,384	275,106	19,665,727
15,970,710	28,129,269	1,345,228	853,703	1,287,862	55,613,180
741,576	713,064			584,376	328,745 △ 16,554
53,335,677	102,568,321	40,896,454	34,652,968	59,008,110	262,339,786
72,864	785,596	0	0	58,464	△ 7,342,732
	1,240,180				3,075,664
	1,240,180				3,075,664
72,864	69,696 956,080			58,464	2,988,650
72,864	1,025,776			58,464	2,988,650
△ 72,864	214,404			△ 58,464	87,014
0	1,000,000	0	0	0	△ 7,255,718
0	1,000,000	0	0	0	△ 7,255,718
0	0	0	0	0	52,964,659
0	1,000,000	0	0	0	45,708,941
	1,000,000				
0	0	0	0	0	45,708,941

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		本町きらきら	恵比寿のびのび	本町そよかぜ
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益			
	児童福祉事業収益			
	保育事業収益	328,411,348	300,816,987	309,584,719
	障害福祉サービス等事業収益			
	その他の事業収益			
	経常経費寄附金収益	86,400	86,400	86,400
	サービス活動収益計(1)	328,497,748	300,903,387	309,671,119
	費用			
	人件費	233,115,353	214,132,148	214,794,011
事業費	22,249,382	20,925,387	20,754,409	
事務費	55,842,899	52,559,838	49,615,767	
減価償却費	9,702,427	6,554,236	864,379	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,145,378	△ 5,820,880		
サービス活動費用計(2)	311,764,683	288,350,729	286,028,566	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,733,065	12,552,658	23,642,553	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益			
	その他のサービス活動外収益	2,998,350	3,349,265	2,932,291
	サービス活動外収益計(4)	2,998,350	3,349,265	2,932,291
	費用			
	支払利息		68,244	69,300
その他のサービス活動外費用	2,894,150	2,687,650	2,806,650	
サービス活動外費用計(5)	2,894,150	2,755,894	2,875,950	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	104,200	593,371	56,341	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,837,265	13,146,029	23,698,894	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
拠点区分間繰入金費用	29,000,000	25,513,897	35,000,000	
特別費用計(9)	29,000,000	25,513,897	35,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 29,000,000	△ 25,513,897	△ 35,000,000	
当季その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,162,735	△ 12,367,868	△ 11,301,106	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	76,643,068	68,505,835	63,969,751
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,480,333	56,137,967	52,668,645
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	64,480,333	56,137,967	52,668,645

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

原宿こども園	西原ゆめ	合計	内部取引消去	事業区分合計
		1,814,465,015		1,814,465,015
		53,408,541		53,408,541
131,418,455	231,548,645	1,556,690,808		1,556,690,808
		196,073,459		196,073,459
		195,436,454		195,436,454
86,400	86,400	3,560,600		3,560,600
131,504,855	231,635,045	3,819,634,877		3,819,634,877
114,095,356	174,998,972	2,931,744,841		2,931,744,841
9,664,327	20,280,831	313,855,849	△ 17,200	313,838,649
46,414,044	45,409,422	591,486,892		591,486,892
11,043,996	10,926,059	84,046,844		84,046,844
△ 10,983,569	△ 10,123,103	△ 36,149,984		△ 36,149,984
170,234,154	241,492,181	3,884,984,442	△ 17,200	3,884,967,242
△ 38,729,299	△ 9,857,136	△ 65,349,565	17,200	△ 65,332,365
		622,090		622,090
1,638,350	1,856,400	22,384,033	△ 17,200	22,366,833
1,638,350	1,856,400	23,006,123	△ 17,200	22,988,923
	68,244	3,151,073		3,151,073
1,638,350	1,856,400	18,667,915		18,667,915
1,638,350	1,924,644	21,818,988		21,818,988
0	△ 68,244	1,187,135	△ 17,200	1,169,935
△ 38,729,299	△ 9,925,380	△ 64,162,430	0	△ 64,162,430
40,000,000		93,810,060	△ 93,810,060	0
40,000,000		93,810,060	△ 93,810,060	0
		93,810,060	△ 93,810,060	0
40,000,000		0	0	0
1,270,701	△ 9,925,380	△ 64,162,430	0	△ 64,162,430
359,000	18,836,037	422,539,014		422,539,014
1,629,701	8,910,657	358,376,584	0	358,376,584
		4,296,163		4,296,163
		1,000,000		1,000,000
1,629,701	8,910,657	361,672,747	0	361,672,747

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部	あやめ社福	美竹
流動資産	240,429,925	156,565,266	253,023,130
現金預金	197,457,704	81,789,769	106,849,299
事業未収金	42,514,397	73,401,949	144,286,655
立替金	274,394	1,073,118	1,341,802
前払費用	183,430	300,430	545,374
固定資産	252,311,085	36,683,257	88,927,123
基本財産	5,000,000		
建物			
定期預金	5,000,000		
その他の固定資産	247,311,085	36,683,257	88,927,123
建物			
構築物			
機械及び装置		28,560,000	
車輛運搬具		1	2
器具及び備品		1,434,298	1,465,421
有形リース資産	0	1,858,207	68,401,677
無形リース資産	0	0	11,209,778
退職給付引当資産	176,426,086		
人件費積立資産	20,907,800		
修繕積立資産		4,820,871	7,832,115
寄附金積立資産	1,117,320		
その他の積立資産	48,859,879		
差入保証金			
長期前払費用			
その他の固定資産		9,880	18,130
資産の部合計	492,741,010	193,248,523	341,950,253
流動負債	220,448,123	79,450,122	271,021,954
事業未払金	23,759,383	77,644,567	249,197,286
1年以内返済予定リース債務	0	1,715,268	21,055,485
未払費用	23,690,000		
預り金	0	4,319	0
職員預り金	13,820,340	85,968	769,183
賞与引当金	159,150,000		
その他の流動負債	28,400		0
固定負債	176,426,086	142,939	59,720,818
リース債務		142,939	59,720,818
退職給付引当金	176,426,086		
負債の部合計	396,874,209	79,593,061	330,742,772
基本金	5,000,000		
第1号基本金	5,000,000		
国庫補助金等特別積立金		9,881	45,375
その他の積立金	70,884,999	4,820,871	7,832,115
人件費積立金	20,907,800		
修繕積立金		4,820,871	7,832,115
寄附金積立金	1,117,320		
その他の積立金	48,859,879		
次期繰越活動増減差額	19,981,802	108,824,710	3,329,991
(うち当期活動増減差額)	△ 10,945,247	△ 2,591,091	116,014
純資産の部合計	95,866,801	113,655,462	11,207,481
負債及び純資産の部合計	492,741,010	193,248,523	341,950,253

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

ブルーメ	つばさ	幡ヶ谷	のぞみ	新橋	神宮前あおぞら
6,167,242	16,632,020	2,259,458	4,116,384	2,096,045	64,907,316
6,057,725	16,506,990	2,192,939	4,061,707	1,996,163	10,872,558
	85,860				52,865,184
13,307	0	8,519	16,747	38,332	98,174
96,210	39,170	58,000	37,930	61,550	1,071,400
0	1,000,000			0	68,321,041
0	1,000,000			0	68,321,041
0	0			0	1,118,041
	1,000,000				56,000,000
					10,000,000
					1,183,000
					20,000
6,167,242	17,632,020	2,259,458	4,116,384	2,096,045	133,228,357
6,167,242	16,632,020	2,259,458	4,116,384	2,096,045	21,386,974
5,867,242	16,557,082	2,259,458	3,742,133	2,096,045	21,386,974
0	0			0	
0	0	0	374,251	0	0
0	74,938	0	0	0	0
300,000					
6,167,242	16,632,020	2,259,458	4,116,384	2,096,045	21,386,974
	1,000,000				132,442
					66,000,000
					56,000,000
					10,000,000
	1,000,000				
0	0	0	0	0	45,708,941
0	1,000,000	0	0	0	△ 7,255,718
0	1,000,000	0	0	0	111,841,383
6,167,242	17,632,020	2,259,458	4,116,384	2,096,045	133,228,357

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本町きらきら	恵比寿のびのび	本町そよかぜ
流動資産	92,726,304	83,019,044	86,356,811
現金預金	23,191,121	15,272,593	23,343,807
事業未収金	68,192,194	66,832,028	61,962,043
立替金	331,589	95,023	172,361
前払費用	1,011,400	819,400	878,600
固定資産	317,329,686	204,936,302	2,598,022
基本財産	200,834,112	133,535,287	
建物	200,834,112	133,535,287	
定期預金			
その他の固定資産	116,495,574	71,401,015	2,598,022
建物			
構築物	2,710,140		960,738
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品	1,474,975	170,980	8
有形リース資産		0	705,276
無形リース資産			
退職給付引当資産			
人件費積立資産	51,500,000	35,000,000	
修繕積立資産	59,700,000	35,000,000	
寄附金積立資産			
その他の積立資産			
差入保証金	1,027,000	1,151,000	912,000
長期前払費用	63,459	59,035	
その他の固定資産	20,000	20,000	20,000
資産の部合計	410,055,990	287,955,346	88,954,833
流動負債	33,409,105	28,147,113	36,286,180
事業未払金	33,409,105	28,147,113	35,580,904
1年以内返済予定リース債務		0	705,276
未払費用			
預り金	0	0	0
職員預り金	0	0	0
賞与引当金			
その他の流動負債			
固定負債			0
リース債務			0
退職給付引当金			
負債の部合計	33,409,105	28,147,113	36,286,180
基本金			
第1号基本金			
国庫補助金等特別積立金	200,966,552	133,670,266	8
その他の積立金	111,200,000	70,000,000	
人件費積立金	51,500,000	35,000,000	
修繕積立金	59,700,000	35,000,000	
寄附金積立金			
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額	64,480,333	56,137,967	52,668,645
(うち当期活動増減差額)	△ 12,162,735	△ 12,367,868	△ 11,301,106
純資産の部合計	376,646,885	259,808,233	52,668,653
負債及び純資産の部合計	410,055,990	287,955,346	88,954,833

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

原宿こども園	西原ゆめ	合計	内部取引消去	事業区分合計
36,938,406	24,703,886	1,069,941,237	△ 53,515,097	1,016,426,140
1,161,233	3,810,454	494,564,062		494,564,062
35,393,573	20,007,183	565,541,066	△ 53,515,097	512,025,969
0	174,815	3,638,181		3,638,181
383,600	711,434	6,197,928		6,197,928
376,234,765	289,098,313	1,637,439,594		1,637,439,594
	244,230,171	583,599,570		583,599,570
	244,230,171	578,599,570		578,599,570
		5,000,000		5,000,000
376,234,765	44,868,142	1,053,840,024		1,053,840,024
369,930,868		369,930,868		369,930,868
		2,710,140		2,710,140
		29,520,738		29,520,738
		3		3
2,774,897	250,117	8,688,737		8,688,737
	0	70,965,160		70,965,160
		11,209,778		11,209,778
		176,426,086		176,426,086
3,000,000	17,000,000	183,407,800		183,407,800
	27,000,000	144,352,986		144,352,986
		2,117,320		2,117,320
		48,859,879		48,859,879
509,000	539,000	5,321,000		5,321,000
	59,025	181,519		181,519
20,000	20,000	148,010		148,010
413,173,171	313,802,199	2,707,380,831	△ 53,515,097	2,653,865,734
35,958,558	16,488,255	773,867,533	△ 53,515,097	720,352,436
35,740,516	16,488,255	551,876,063	△ 53,515,097	498,360,966
	0	23,476,029		23,476,029
		23,690,000		23,690,000
0	0	378,570		378,570
218,042	0	14,968,471		14,968,471
		159,150,000		159,150,000
		328,400		328,400
		236,289,843		236,289,843
		59,863,757		59,863,757
		176,426,086		176,426,086
35,958,558	16,488,255	1,010,157,376	△ 53,515,097	956,642,279
		5,000,000		5,000,000
		5,000,000		5,000,000
372,584,912	244,403,287	951,812,723		951,812,723
3,000,000	44,000,000	378,737,985		378,737,985
3,000,000	17,000,000	183,407,800		183,407,800
	27,000,000	144,352,986		144,352,986
		2,117,320		2,117,320
		48,859,879		48,859,879
1,629,701	8,910,657	361,672,747	0	361,672,747
1,270,701	△ 9,925,380	△ 64,162,430	0	△ 64,162,430
377,214,613	297,313,944	1,697,223,455	0	1,697,223,455
413,173,171	313,802,199	2,707,380,831	△ 53,515,097	2,653,865,734

公益事業区分 資金収支内訳表  
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		豊沢・新橋	恵比寿西	ひがし
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	60,742,779	44,866,664	44,313,340
	経常経費寄附金収入		50,000	
	その他の収入			
	事業活動収入計(1)	60,742,779	44,916,664	44,313,340
支出	人件費支出	50,218,679	34,179,988	39,582,470
	事務費支出	10,155,959	6,362,013	8,481,209
	支払利息支出			
	事業活動支出計(2)	60,374,638	40,542,001	48,063,679
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		368,141	4,374,663	△ 3,750,339
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	ファイナンス・リース債務の返済支出			
施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入			4,000,000
	その他の活動収入計(7)			4,000,000
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	12,198,142		
その他の活動支出計(8)		12,198,142		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 12,198,142		4,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 11,830,001	4,374,663	249,661
前期末支払資金残高(11)		41,892,545	12,570,111	2,810,851
当期末支払資金残高(10)+(11)		30,062,544	16,944,774	3,060,512

公益事業区分 資金収支内訳表  
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

かんなみ	富ヶ谷・上原	せせらぎ	あやめ公益	本町	笹幡
29,712,684	41,680,436	50,348,793	63,364,122	56,812,092	67,303,494
		10,000		220	
29,712,684	41,680,436	50,358,793	63,364,122	56,812,312	67,303,494
29,623,049	35,066,450	42,416,399	53,099,610	40,850,025	54,718,916
3,783,705	5,898,870	10,699,838	9,507,159	13,175,806	12,195,036
		46,500			54,624
33,406,754	40,965,320	53,162,737	62,606,769	54,025,831	66,968,576
△ 3,694,070	715,116	△ 2,803,944	757,353	2,786,481	334,918
		583,140			545,976
		583,140			545,976
		△ 583,140			△ 545,976
4,000,000		3,387,084			211,058
4,000,000		3,387,084			211,058
4,000,000		3,387,084			211,058
305,930	715,116	0	757,353	2,786,481	0
1,184,032	10,654,233	2,813,883	8,652,775	7,607,118	1,288,605
1,489,962	11,369,349	2,813,883	9,410,128	10,393,599	1,288,605

公益事業区分 資金収支内訳表  
(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		千駄ヶ谷・北参道	原宿	合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	35,338,348	46,655,921	541,138,673
	経常経費寄附金収入			50,000
	その他の収入		3,000	13,220
	事業活動収入計(1)	35,338,348	46,658,921	541,201,893
支出	人件費支出	30,480,438	43,203,720	453,439,744
	事務費支出	5,632,159	6,553,825	92,445,579
	支払利息支出			101,124
	事業活動支出計(2)	36,112,597	49,757,545	545,986,447
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 774,249	△ 3,098,624	△ 4,784,554
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	ファイナンス・リース債務の返済支出			1,129,116
施設整備等支出計(5)			1,129,116	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				△ 1,129,116
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	600,000		12,198,142
	その他の活動収入計(7)	600,000		12,198,142
	支出			
	拠点区分間繰入金支出		0	12,198,142
その他の活動支出計(8)		0	12,198,142	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		600,000	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 174,249	△ 3,098,624	△ 5,913,670
前期末支払資金残高(11)		2,515,089	16,876,184	108,865,426
当期末支払資金残高(10)+(11)		2,340,840	13,777,560	102,951,756

公益事業区分 資金収支内訳表  
 (自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

内部取引消去	事業区分合計	
	541,138,673	/
	50,000	
	13,220	
	541,201,893	
	453,439,744	
	92,445,579	
	101,124	
	545,986,447	
	△ 4,784,554	
	1,129,116	
	1,129,116	
	△ 1,129,116	
△ 12,198,142	0	
△ 12,198,142	0	
△ 12,198,142	0	
△ 12,198,142	0	
0	0	
0	△ 5,913,670	
	108,865,426	
0	102,951,756	

公益事業区分 事業活動内訳表  
 (自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		豊沢・新橋	恵比寿西	ひがし
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	60,742,779	44,866,664	44,313,340
	経常経費寄附金収益		50,000	
	サービス活動収益計(1)	60,742,779	44,916,664	44,313,340
	費用			
人件費	50,218,679	34,179,988	39,582,470	
事務費	10,155,959	6,362,013	8,481,209	
減価償却費				
サービス活動費用計(2)	60,374,638	40,542,001	48,063,679	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	368,141	4,374,663	△ 3,750,339	
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	支払利息			
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	368,141	4,374,663	△ 3,750,339	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益			4,000,000
	特別収益計(8)			4,000,000
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	12,198,142		
特別費用計(9)	12,198,142			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 12,198,142		4,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 11,830,001	4,374,663	249,661	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	41,892,545	12,570,111	2,810,851
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,062,544	16,944,774	3,060,512
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,062,544	16,944,774	3,060,512

公益事業区分 事業活動内訳表  
 (自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

かんなみ	富ヶ谷・上原	せせらぎ	あやめ公益	本町	笹幡
29,712,684	41,680,436	50,348,793	63,364,122	56,812,092	67,303,494
29,712,684	41,680,436	50,348,793	63,364,122	56,812,092	67,303,494
29,623,049	35,066,450	42,416,399	53,099,610	40,850,025	54,718,916
3,783,705	5,898,870	10,699,838	9,507,159	13,175,806	12,195,036
		583,140			545,976
33,406,754	40,965,320	53,699,377	62,606,769	54,025,831	67,459,928
△ 3,694,070	715,116	△ 3,350,584	757,353	2,786,261	△ 156,434
		10,000		220	
		10,000		220	
		46,500			54,624
		46,500			54,624
		△ 36,500		220	△ 54,624
△ 3,694,070	715,116	△ 3,387,084	757,353	2,786,481	△ 211,058
4,000,000		3,387,084			211,058
4,000,000		3,387,084			211,058
4,000,000		3,387,084			211,058
305,930	715,116	0	757,353	2,786,481	0
1,184,032	10,654,233	2,813,883	8,652,775	7,607,118	1,288,605
1,489,962	11,369,349	2,813,883	9,410,128	10,393,599	1,288,605
1,489,962	11,369,349	2,813,883	9,410,128	10,393,599	1,288,605

公益事業区分 事業活動内訳表  
 (自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		千駄ヶ谷・北参道	原宿	合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	35,338,348	46,655,921	541,138,673
	経常経費寄附金収益			50,000
	サービス活動収益計(1)	35,338,348	46,655,921	541,188,673
	費用			
人件費	30,480,438	43,203,720	453,439,744	
事務費	5,632,159	6,553,825	92,445,579	
減価償却費			1,129,116	
サービス活動費用計(2)	36,112,597	49,757,545	547,014,439	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 774,249	△ 3,101,624	△ 5,825,766	
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益		3,000	13,220
	サービス活動外収益計(4)		3,000	13,220
	費用			
	支払利息			101,124
サービス活動外費用計(5)			101,124	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,000	△ 87,904	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 774,249	△ 3,098,624	△ 5,913,670	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	600,000		12,198,142
	特別収益計(8)	600,000		12,198,142
	費用			
	拠点区分間繰入金費用		0	12,198,142
特別費用計(9)		0	12,198,142	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	600,000	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 174,249	△ 3,098,624	△ 5,913,670	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,515,089	16,876,184	108,865,426
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,340,840	13,777,560	102,951,756
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,340,840	13,777,560	102,951,756

公益事業区分 事業活動内訳表  
 (自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

内部取引消去	事業区分合計	
	541,138,673	
	50,000	
	541,188,673	
	453,439,744	
	92,445,579	
	1,129,116	
	547,014,439	
	△ 5,825,766	
	13,220	
	13,220	
	101,124	
	101,124	
	△ 87,904	
	△ 5,913,670	
△ 12,198,142	0	
△ 12,198,142	0	
△ 12,198,142	0	
△ 12,198,142	0	
0	0	
0	△ 5,913,670	
	108,865,426	
0	102,951,756	
0	102,951,756	

公益事業区分 貸借対照表内訳表  
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	豊沢・新橋	恵比寿西	ひがし
流動資産	32,680,054	18,219,518	5,440,935
現金預金	26,369,912	15,397,540	2,426,877
事業未収金	6,287,302	2,807,008	2,996,688
立替金	0	0	0
前払費用	22,840	14,970	17,370
固定資産			
基本財産			
その他の固定資産			
有形リース資産			
資産の部合計	32,680,054	18,219,518	5,440,935
流動負債	2,617,510	1,274,744	2,380,423
事業未払金	2,558,185	1,242,907	2,377,270
1年以内返済予定リース債務			
職員預り金	59,325	31,837	3,153
固定負債			
リース債務			
負債の部合計	2,617,510	1,274,744	2,380,423
基本金			
国庫補助金等特別積立金			
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額	30,062,544	16,944,774	3,060,512
(うち当期活動増減差額)	△ 11,830,001	4,374,663	249,661
純資産の部合計	30,062,544	16,944,774	3,060,512
負債及び純資産の部合計	32,680,054	18,219,518	5,440,935

公益事業区分 貸借対照表内訳表  
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

かんなみ	富ヶ谷・上原	せせらぎ	あやめ公益	本町	笹幡
2,639,330	12,937,975	6,936,611	11,832,916	13,025,806	7,237,010
1,422,555	10,683,506	2,944,923	9,111,256	9,027,759	2,774,854
1,204,795	2,240,019	3,974,338	2,709,352	3,974,836	4,443,976
0	0	0	12,308	5,861	0
11,980	14,450	17,350		17,350	18,180
		1,166,273			0
		1,166,273			0
		1,166,273			0
2,639,330	12,937,975	8,102,884	11,832,916	13,025,806	7,237,010
1,149,368	1,568,626	4,705,868	2,422,788	2,632,207	5,948,405
1,128,977	1,564,399	4,106,748	2,422,788	2,632,207	5,945,872
		583,140			0
20,391	4,227	15,980	0	0	2,533
		583,133			
		583,133			
1,149,368	1,568,626	5,289,001	2,422,788	2,632,207	5,948,405
1,489,962	11,369,349	2,813,883	9,410,128	10,393,599	1,288,605
305,930	715,116	0	757,353	2,786,481	0
1,489,962	11,369,349	2,813,883	9,410,128	10,393,599	1,288,605
2,639,330	12,937,975	8,102,884	11,832,916	13,025,806	7,237,010

公益事業区分 貸借対照表内訳表  
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	千駄ヶ谷・北参道	原宿	合計
流動資産	3,546,209	15,465,196	129,961,560
現金預金	1,363,430	11,254,926	92,777,538
事業未収金	2,164,402	4,172,130	36,974,846
立替金	6,817	0	24,986
前払費用	11,560	38,140	184,190
固定資産			1,166,273
基本財産			
その他の固定資産			1,166,273
有形リース資産			1,166,273
資産の部合計	3,546,209	15,465,196	131,127,833
流動負債	1,205,369	1,687,636	27,592,944
事業未払金	1,205,369	1,647,037	26,831,759
1年以内返済予定リース債務			583,140
職員預り金	0	40,599	178,045
固定負債			583,133
リース債務			583,133
負債の部合計	1,205,369	1,687,636	28,176,077
基本金			
国庫補助金等特別積立金			
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額	2,340,840	13,777,560	102,951,756
(うち当期活動増減差額)	△ 174,249	△ 3,098,624	△ 5,913,670
純資産の部合計	2,340,840	13,777,560	102,951,756
負債及び純資産の部合計	3,546,209	15,465,196	131,127,833

公益事業区分 貸借対照表内訳表  
令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

内部取引消去	事業区分合計	
△ 5,101,858	124,859,702	
	92,777,538	
△ 5,101,858	31,872,988	
	24,986	
	184,190	
	1,166,273	
	1,166,273	
	1,166,273	
△ 5,101,858	126,025,975	
△ 5,101,858	22,491,086	
△ 5,101,858	21,729,901	
	583,140	
	178,045	
	583,133	
	583,133	
△ 5,101,858	23,074,219	
0	102,951,756	
0	△ 5,913,670	
0	102,951,756	
△ 5,101,858	126,025,975	

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . . . 当法人は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用している。
- ・ 賞与引当金 . . . . . 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。
- ・ 徴収不能引当金 . . . . . 該当なし

### 3 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4 法人で採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 5 法人の作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- （1）法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- （2）事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- （3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- （4）公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、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 本部拠点区分（社会福祉事業）

イ あやめ社福拠点区分（社会福祉事業）

- ・ 特養サービス区分：渋谷区あやめの苑・代々木特別養護老人ホーム
- ・ ショートサービス区分：渋谷区あやめの苑・代々木ショートステイ
- ・ デイサービス区分：渋谷区あやめの苑・代々木デイサービス

ウ 美竹拠点区分（社会福祉事業）

- ・ 特養サービス区分：渋谷区美竹の丘・しぶや特別養護老人ホーム
- ・ ショートサービス区分：渋谷区美竹の丘・しぶやショートステイ

エ ブルーメ拠点区分（社会福祉事業）：母子生活支援施設

オ つばさ拠点区分（社会福祉事業）：渋谷区生活実習所つばさ 障害福祉サービス（生活介護）

カ 幡ヶ谷拠点区分（社会福祉事業）：渋谷区立幡ヶ谷授産場 授産事業

キ のぞみ拠点区分（社会福祉事業）：渋谷区立幡ヶ谷のぞみ作業所 障害福祉サービス（就労継続支援B型）

ク 新橋拠点区分（社会福祉事業）：渋谷区立新橋作業所 障害福祉サービス（就労継続支援B型）・物品加工事業

ケ 神宮前あおぞら拠点区分（社会福祉事業）：認定こども園神宮前あおぞらこども園

コ 本町きらきら拠点区分（社会福祉事業）：認定こども園本町きらきらこども園

サ 恵比寿のびのび拠点区分（社会福祉事業）：認定こども園恵比寿のびのびこども園

シ 本町そよかぜ拠点区分（社会福祉事業）：認定こども園本町そよかぜこども園

ス 原宿こども園拠点区分（社会福祉事業）：認定こども園原宿こども園

セ 西原ゆめ拠点区分（社会福祉事業）：西原保育園ゆめ

ソ 豊沢・新橋拠点区分（公益事業）：渋谷区豊沢・新橋地域包括支援センター

タ 恵比寿西拠点区分（公益事業）：渋谷区恵比寿西二丁目地域包括支援センター

チ ひがし拠点区分（公益事業）：渋谷区ひがし健康プラザ地域包括支援センター

ツ かなみ拠点区分（公益事業）：渋谷区かなみの杜・渋谷地域包括支援センター

テ 富ヶ谷・上原拠点区分（公益事業）：渋谷区富ヶ谷・上原地域包括支援センター

ト せせらぎ拠点区分（公益事業）：渋谷区総合ケアコミュニティ・せせらぎ地域包括支援センター

ナ あやめ公益拠点区分（公益事業）：渋谷区あやめの苑・代々木地域包括支援センター

ニ 本町拠点区分（公益事業）：渋谷区つばめの里・本町東地域包括支援センター

ヌ 笹幡拠点区分（公益事業）：渋谷区笹幡地域包括支援センター

ネ 千駄ヶ谷・北参道拠点区分（公益事業）：渋谷区千駄ヶ谷・北参道地域包括支援センター

ノ 原宿拠点区分（公益事業）：渋谷区障害者福祉センターはあとぴあ原宿地域包括支援センター

6 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産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	603,640,353	0	25,040,783	578,599,570
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	608,640,353	0	25,040,783	583,599,570

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

8 担保に供している資産  
該当なし

9 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	851,348,000	272,748,430	578,599,570
建物	379,929,000	9,998,132	369,930,868
構築物	4,590,000	1,879,860	2,710,140
機械及び装置	44,575,000	15,054,262	29,520,738
車輛運搬具	4,891,400	4,891,397	3
器具及び備品	56,154,613	47,465,876	8,688,737
有形リース資産	232,711,771	160,580,338	72,131,433
その他の固定資産	148,010	0	148,010
合計	1,574,347,794	512,618,295	1,061,729,499

10 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	543,898,957	0	543,898,957
合計	543,898,957	0	543,898,957

11 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

12 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3 重要な偶発債務

該当なし

1 4 重要な後発事象

該当なし

1 5 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6 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

リース取引に関する注記

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

法人運営事業におけるパソコン、サーバ、ナースコール関連機器ほか

無形リース資産

法人運営事業における介護記録システムソフトウェアほか

## 寄附金収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(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							ゆめ						
					あやめ社福	美竹	つばさ	あおぞら	さらさら	のびのび	そよかぜ		原宿こども園					
利用者本人		4件	1,050,000				1,000,000											
利用者の家族		3件	1,600,000		1,600,000													
その他	経常	2件	960,600		353,760	88,440		86,400	86,400	86,400	86,400	86,400	86,400	86,400	86,400			86,400
区分小計		9件	3,610,600		1,953,760	88,440	1,000,000	86,400	86,400	86,400	86,400	86,400	86,400	86,400	86,400			86,400
	運営																	
区分小計																		
	施設																	
区分小計																		
	償還																	
区分小計																		
	固定																	
区分小計																		
合計		9件	3,610,600		1,953,760	88,440	1,000,000	86,400	86,400	86,400	86,400	86,400	86,400	86,400	86,400			86,400

寄附金収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(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		
					恵比寿西	笹幡	
利用者本人	経常				50,000	0	
利用者の家族							
その他							
区分小計					50,000	0	
	運営						
区分小計							
	施設						
区分小計							
	償還						
区分小計							
	固定						
区分小計							
合計					50,000	0	

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	交付金額等の合計	うち 国庫補助金等 特別積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳						ゆめ			
					本部	あやめ社福	美竹	あおぞら	きらさら	のびのび		そよかぜ	原宿こども園	
東京都 (介護職員処遇改善支援補助金)	介護事業	2,996,093	2,996,093			915,727	2,080,366							
東京都社会福祉協議会 (介護職員就労促進事業)		1,772,403	1,772,403				1,772,403							
渋谷区 (介護職員宿舍借り上げ支援事業)		1,644,000	1,644,000			816,000	828,000							
東京都 (介護支援専門員法定研修受講料補助事業)		393,900	393,900				39,200							
渋谷区 (介護支援専門員法定研修受講料補助事業)		131,000	131,000				13,000							
東京都 (介護支援専門員居住特別手当事業)		1,518,000	1,518,000											
区分小計			8,455,396	8,455,396			1,731,727	4,732,969						
渋谷区 (保育士等キャリアアップ補助金)	保育事業	64,504,000	64,504,000						11,003,000	12,392,000	12,217,000	12,633,000	5,021,000	11,238,000
東京都 (保育士等キャリアアップ補助金)		▲92,000	▲92,000										▲92,000	
渋谷区 (保育サービスクラス推進費等)		46,985,000	46,985,000						7,060,000	11,022,000	10,181,000	10,606,000	4,396,000	3,720,000
東京都 (保育サービスクラス推進費等)		▲700,000	▲700,000										▲700,000	
渋谷区 (保育従事職員宿舍借上げ支援事業)		48,670,000	48,670,000						12,015,000	10,723,000	9,721,000	8,075,000	4,032,000	4,104,000
区分小計		159,367,000	159,367,000					30,078,000	34,137,000	32,119,000	31,314,000	12,657,000	19,062,000	
障害事業														
区分小計														
渋谷区 (本部事務局運営補助)	本部運営	132,368,000	132,368,000			132,368,000								
区分小計		132,368,000	132,368,000			132,368,000								
合計		300,190,396	300,190,396	0		1,731,727	4,732,969	30,078,000	34,137,000	32,119,000	31,314,000	12,657,000	19,062,000	

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	交付金額等の合計	うち 国庫補助金等 特別積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳							千駄ヶ谷・北参道														
					豊沢・新橋	恵比寿西	ひがし	かんなみ	富ヶ谷・上原	あやめ公益	本町		笹幡													
東京都 (介護職員処遇改善支援補助金)	介護事業																									
東京都社会福祉協議会 (介護職員就労促進事業)																										
渋谷区 (介護職員宿舍借り上げ支援事業)																										
東京都 (介護支援専門員法定研修受講料補助事業)																										
渋谷区 (介護支援専門員法定研修受講料補助事業)																										
東京都 (介護支援専門員居住特別手当事業)																										
		区分小計																								
渋谷区 (保育士等キャリアアップ補助金)	保育事業																									
東京都 (保育士等キャリアアップ補助金)																										
渋谷区 (保育サービスクラス推進費等)																										
東京都 (保育サービスクラス推進費等)																										
渋谷区 (保育従事職員宿舍借り上げ支援事業)																										
		区分小計																								
	障害事業																									
	区分小計																									
渋谷区 (本部事務局運営補助)	本部運営																									
	区分小計																									
合計																										

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

## (1) 事業区分間繰入金明細書

繰入元	事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				

(単位:円)

## (2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				
本部拠点区分	あやめ社福拠点区分	人件費積立金取崩	30,000	人件費充当	
本部拠点区分	美竹拠点区分	人件費積立金取崩	90,000	人件費充当	
本部拠点区分	美竹拠点区分	その他の積立金取崩	4,176,163	パーソナルシステム等リース料等充当	
さらさら拠点区分	本部拠点区分	前期末支払資金残高	18,000,000	本部事務局、こども未来課人件費及び事務費等充当	
さらさら拠点区分	原宿こども園拠点区分	前期末支払資金残高	11,000,000	人件費及び事務費等充当	
のびのび拠点区分	本部拠点区分	前期末支払資金残高	13,513,897	本部事務局、こども未来課人件費及び事務費等充当	
のびのび拠点区分	原宿こども園拠点区分	前期末支払資金残高	12,000,000	人件費及び事務費等充当	
そよかぜ拠点区分	本部拠点区分	前期末支払資金残高	18,000,000	本部事務局、こども未来課人件費及び事務費等充当	
そよかぜ拠点区分	原宿こども園拠点区分	前期末支払資金残高	17,000,000	人件費及び事務費等充当	
豊沢・新橋拠点区分	ひがし拠点区分	前期末支払資金残高	4,000,000	人件費及び事務費等充当	
豊沢・新橋拠点区分	かんのみ拠点区分	前期末支払資金残高	4,000,000	人件費及び事務費等充当	
豊沢・新橋拠点区分	せせらぎ拠点区分	前期末支払資金残高	3,387,084	人件費及び事務費等充当	
豊沢・新橋拠点区分	笹幡拠点区分	前期末支払資金残高	211,058	人件費及び事務費等充当	
豊沢・新橋拠点区分	千駄ヶ谷・北参道拠点区分	前期末支払資金残高	600,000	人件費及び事務費等充当	
		合計	106,008,202		

(単位:円)

## 基本金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(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		
前期末残高	5,000,000	5,000,000		
第一号基本金	5,000,000	5,000,000		
第二号基本金				
第三号基本金				
第一号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第二号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第三号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高	5,000,000	5,000,000		
第一号基本金	5,000,000	5,000,000		
第二号基本金				
第三号基本金				

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(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		あやめ社福	美竹	あおぞら	きらきら	のびのび	そよかぜ	原宿こども園	ゆめ
前期繰越額				987,962,707 0	9,881	105,875	148,996	210,111,930	139,491,146	8	383,568,481	254,526,390
当期積立額				0								
当期積立額合計				0	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				36,149,984	0	60,500	16,554	9,145,378	5,820,880	0	10,983,569	10,123,103
特別費用の控除項目として計上する取崩額												
当期取崩額合計				36,149,984	0	60,500	16,554	9,145,378	5,820,880	0	10,983,569	10,123,103
当期末残高				951,812,723	9,881	45,375	132,442	200,966,552	133,670,266	8	372,584,912	244,403,287



財 産 目 録

令和7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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
小口現金	小口現金手許有高	—	つり銭用ほか	—	—	277,500
普通預金	(株)みずほ銀行渋谷支店ほか	—	運転資金	—	—	587,064,100
	小計					587,341,600
事業未収金		—	2・3月分介護報酬ほか	—	—	543,898,957
立替金						
立替金		—	雇用保険料職員負担分ほか	—	—	1,581,993
入居者立替金		—	医療費ほか	—	—	2,081,174
	小計					3,663,167
前払費用		—	保育従事職員宿舍借上げ支援事業賃料ほか	—	—	6,382,118
	流動資産合計					1,141,285,842
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	(本町きらきら拠点) 渋谷区 本町3-38-10	2013年度	第2種社会福祉事業である本町きらきらこども園に使用している	310,380,000	109,545,888	200,834,112
	(恵比寿のびのび拠点) 渋谷区 恵比寿西1-19-1	2014年度	第2種社会福祉事業である恵比寿のびのびこども園に使用している	197,400,000	63,864,713	133,535,287
	(西原ゆめ拠点) 渋谷区 西原1-22-20	2015年度	第2種社会福祉事業である西原保育園ゆめに使用している	343,568,000	99,337,829	244,230,171
	小計					578,599,570
定期預金	みずほ銀行渋谷支店	—	定款第29条第2項第1号に定める額	—	—	5,000,000
	基本財産合計					583,599,570
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(原宿こども園拠点) 渋谷区 神宮前1-1-10	2023年度	第2種社会福祉事業である原宿こども園に使用する	379,929,000	9,998,132	369,930,868
構築物	人工芝	—	園庭整備	4,590,000	1,879,860	2,710,140
機械及び装置	空調機	—	施設整備	44,575,000	15,054,262	29,520,738
車輛運搬具	日産キャラバンほか2台	—	利用者送迎用ほか	4,891,400	4,891,397	3

器具及び備品	家具・遊具ほか	—	施設運営用	56,154,613	47,465,876	8,688,737
有形リース資産	ナースコールシステムほか	—	施設運営用	232,711,771	160,580,338	72,131,433
無形リース資産	PCソフト	—	介護システム用ほか	43,862,314	32,652,536	11,209,778
退職給付引当資産	三井住友信託銀行(株)本店営業部ほか	—	将来における退職金の支出のために積み立てている預金	—	—	176,426,086
人件費積立資産	(株)大和ネクスト銀行ホテイ支店ほか	—	将来における人件費の支出のために積み立てている預金	—	—	183,407,800
修繕積立資産	(株)大和ネクスト銀行ペンテン支店ほか	—	将来における修繕費用の支出のために積み立てている預金	—	—	144,352,986
寄附金積立資産	(株)みずほ銀行渋谷支店	—	特段の使用目的が指定されていない寄付金を積み立てている預金	—	—	2,117,320
その他の積立資産	(株)みずほ銀行渋谷支店ほか	—	将来における睡眠測定器等賃借料の支出のために積み立てている預金	—	—	48,859,879
差入保証金	伊藤忠アーバンコミュニティ(株)ほか	—	保育従事職員宿舍借上げ支援事業敷金	—	—	5,321,000
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損害保険(株)	—	認定こども園2園・保育園1園の長期火災保険料	—	—	181,519
その他の固定資産		—	自動車リサイクル料金、AEDリース保証金	—	—	148,010
その他の固定資産合計						1,055,006,297
固定資産合計						1,638,605,867
資産合計						2,779,891,709
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	委託料返還金ほか	—		—	—	520,090,867
1年以内返済予定リース債務	PC・カーテン・PCソフトほか	—		—	—	24,059,169
未払費用	将来の賞与支給に対応する社会保険料のうち当期発生額ほか	—		—	—	23,690,000
預り金	事業所還元額、源泉徴収所得税ほか	—		—	—	378,570
職員預り金	住民税ほか	—		—	—	15,146,516
賞与引当金	将来の賞与支給に起因して計上した引当金	—		—	—	159,150,000
その他の流動負債	施設入居者就学・奨学助成金ほか	—		—	—	328,400
流動負債合計						742,843,522
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	未経過リース料の期末残高	—		—	—	60,446,890
退職給付引当金	将来の退職金支給に起因して計上した引当金	—		—	—	176,426,086
固定負債合計						236,872,976
負債合計						979,716,498
差引純資産						1,800,175,211

本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	その他の事業収入	154,545,000	154,540,000	5,000		
	その他の事業収入	154,545,000	154,540,000	5,000		
	補助金事業収入(公費)	132,368,000	132,368,000	0		
	その他の事業収入	22,177,000	22,172,000	5,000		
	受取利息配当金収入	50,000	622,090	△572,090		
	その他の収入	900,000	2,206,438	△1,306,438		
	受入研修費収入	200,000	832,148	△632,148		
	雑収入	700,000	1,374,290	△674,290		
	雑収入	700,000	1,374,290	△674,290		
	事業活動収入計(1)		155,495,000	157,368,528	△1,873,528	
事業活動による収支	人件費支出	人件費支出	190,331,000	157,466,092	32,864,908	
		役員報酬支出	8,808,762	8,513,427	295,335	
		職員給料支出	82,150,520	78,699,336	3,451,184	
		職員俸給支出	60,573,600	57,787,358	2,786,242	
		職員諸手当支出	21,576,920	20,911,978	664,942	
		職員賞与支出	25,708,157	25,318,371	389,786	
		期末手当支出	13,084,321	12,924,839	159,482	
		勤勉手当支出	12,623,836	12,393,532	230,304	
		非常勤職員給与支出	4,144,400	3,191,036	953,364	
		非常勤職員賃金支出	4,144,400	3,191,036	953,364	
	退職給付支出	退職給付支出	48,468,500	22,001,646	26,466,854	
		退職金支出	47,000,000	20,636,646	26,363,354	
		退職共済掛金支出	1,468,500	1,365,000	103,500	
		法定福利費支出(人件費)	21,050,661	19,742,276	1,308,385	
		厚生年金保険料支出	11,618,851	11,003,811	615,040	
		健康保険料支出	6,348,092	5,963,578	384,514	
		介護保険料支出	1,029,236	866,205	163,031	
		子ども・子育て拠出金支出	457,063	429,484	27,579	
		雇用保険料支出	1,206,140	1,122,334	83,806	
		労災保険料支出	391,279	356,864	34,415	
	事務費支出	事務費支出	22,521,000	14,976,243	7,544,757	
		福利厚生費支出(事務)	590,522	419,566	170,956	
		定期健康診断費支出	255,002	130,606	124,396	
		互助会費支出	155,520	120,960	34,560	
		職員厚生費支出	180,000	168,000	12,000	
		旅費交通費支出	232,000	200,723	31,277	
		研修研究費支出	1,618,900	637,100	981,800	
		本部職員研修研究費支出	39,900	53,652	△13,752	
		施設職員研修研究費支出	1,579,000	583,448	995,552	
		事務消耗品費支出	894,000	322,840	571,160	
	印刷製本費支出	印刷製本費支出	2,564,320	1,313,253	1,251,067	
		修繕費支出(事務)	70,000		70,000	
		備品修繕費支出(事務)	70,000		70,000	
		通信運搬費支出	1,246,390	929,244	317,146	
		会議費支出	20,000	9,024	10,976	
		業務委託費支出	6,648,420	5,334,760	1,313,660	
		業務委託費支出	6,648,420	5,334,760	1,313,660	
		手数料支出	2,596,527	2,088,706	507,821	
		保険料支出	166,747	147,546	19,201	
		賃借料支出	2,740,929	2,076,670	664,259	
	租税公課支出	租税公課支出	750,000	468,400	281,600	
		保守料支出	481,905	51,150	430,755	
諸会費支出		166,000	149,000	17,000		
車両費支出(事務)		82,340	46,811	35,529		
雑支出		1,652,000	781,450	870,550		
雑支出		1,652,000	781,450	870,550		

## 本部拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	支払利息支出	1,029,000	1,027,116	1,884	
	事業活動支出計(2)	213,881,000	173,469,451	40,411,549	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△58,386,000	△16,100,923	△42,285,077	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	10,274,000	10,272,084	1,916	
	施設整備等支出計(5)	10,274,000	10,272,084	1,916	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,274,000	△10,272,084	△1,916	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	29,766,000	24,932,809	4,833,191	
	退職給付引当資産取崩収入	25,000,000	20,636,646	4,363,354	
	その他の積立資産取崩収入	4,766,000	4,296,163	469,837	
	人件費積立資産取崩収入	500,000	120,000	380,000	
	その他の積立資産取崩収入	4,266,000	4,176,163	89,837	
	事業区分間繰入金収入		30,049,000	△30,049,000	
	拠点区分間繰入金収入	53,360,000	167,041,897	△113,681,897	
	その他の活動収入計(7)	83,126,000	222,023,706	△138,897,706	
	支出				
	積立資産支出		44,950,620	△44,950,620	
	退職給付引当資産支出		44,950,620	△44,950,620	
	事業区分間繰入金支出		30,049,000	△30,049,000	
拠点区分間繰入金支出	4,766,000	121,824,163	△117,058,163		
その他の活動支出計(8)	4,766,000	196,823,783	△192,057,783		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	78,360,000	25,199,923	53,160,077		
予備費支出(10)	9,700,000	—	9,700,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△1,173,084	1,173,084		
前期末支払資金残高(12)		180,304,886	△180,304,886		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	179,131,802	△179,131,802		

## 本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	その他の事業収益	154,540,000	276,922,815	△122,382,815
	その他の事業収益	154,540,000	276,922,815	△122,382,815
	補助金事業収益(公費)	132,368,000	113,935,170	18,432,830
	その他の事業収益	22,172,000	162,987,645	△140,815,645
	サービス活動収益計(1)	154,540,000	276,922,815	△122,382,815
サービス活動増減の部 費用	人件費	187,256,066	238,386,400	△51,130,334
	役員報酬	8,513,427	10,774,000	△2,260,573
	職員給料	78,699,336	91,801,056	△13,101,720
	職員俸給	57,787,358	68,341,700	△10,554,342
	職員諸手当	20,911,978	23,459,356	△2,547,378
	職員賞与	25,318,371	28,232,694	△2,914,323
	期末手当	12,924,839	14,842,982	△1,918,143
	勤勉手当	12,393,532	13,389,712	△996,180
	非常勤職員給与	3,191,036	11,326,382	△8,135,346
	非常勤職員賃金	3,191,036	11,326,382	△8,135,346
	退職給付費用	46,315,620	24,705,154	21,610,466
	退職金	44,950,620	22,969,654	21,980,966
	退職共済掛金	1,365,000	1,735,500	△370,500
	法定福利費(人件費)	19,742,276	27,896,114	△8,153,838
	厚生年金保険料	11,003,811	15,573,697	△4,569,886
	健康保険料	5,963,578	8,824,438	△2,860,860
	介護保険料	866,205	1,028,975	△162,770
	子ども・子育て拠出金	429,484	647,668	△218,184
	雇用保険料	1,122,334	1,381,915	△259,581
	労災保険料	356,864	439,421	△82,557
	賞与引当金繰入	5,476,000	43,651,000	△38,175,000
	事務費	14,976,243	131,469,625	△116,493,382
	福利厚生費(事務費)	419,566	637,377	△217,811
	定期健康診断費	130,606	217,292	△86,686
	互助会費	120,960	194,085	△73,125
	職員厚生費	168,000	226,000	△58,000
	旅費交通費	200,723	145,794	54,929
	研修研究費	637,100	1,109,310	△472,210
	本部職員研修研究費	53,652	22,800	30,852
	施設職員研修研究費	583,448	1,086,510	△503,062
	事務消耗品費	322,840	1,104,096	△781,256
	印刷製本費	1,313,253	1,871,402	△558,149
	修繕費(事務)		2,734,800	△2,734,800
	各所修繕費(事務)		2,734,800	△2,734,800
	通信運搬費	929,244	1,094,818	△165,574
	会議費	9,024	9,715	△691
	業務委託費(事務)	5,334,760	46,331,897	△40,997,137
	業務委託費	5,334,760	46,331,897	△40,997,137
	手数料	2,088,706	1,932,760	155,946
	保険料	147,546	161,330	△13,784
	賃借料	2,076,670	1,820,257	256,413
	租税公課	468,400	493,600	△25,200
	保守料	51,150	71,150,183	△71,099,033
	諸会費	149,000	149,000	0
	車輛費(事務)	46,811	59,986	△13,175
	雑費	781,450	663,300	118,150
	雑費	781,450	663,300	118,150
減価償却費	10,272,084	11,239,908	△967,824	
サービス活動費用計(2)	212,504,393	381,095,933	△168,591,540	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△57,964,393	△104,173,118	46,208,725	
受取利息配当金収益	622,090	38,280	583,810	

## 本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	2,206,438	1,875,564	330,874
	受入研修費収益	832,148	516,416	315,732
	自動販売機手数料収益		271,809	△271,809
	雑収益	1,374,290	1,087,339	286,951
	雑収益	1,374,290	1,087,339	286,951
	サービス活動外収益計(4)	2,828,528	1,913,844	914,684
費用	支払利息	1,027,116	1,123,212	△96,096
	サービス活動外費用計(5)	1,027,116	1,123,212	△96,096
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,801,412	790,632	1,010,780
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△56,162,981	△103,382,486	47,219,505
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	49,513,897	128,680,446	△79,166,549
	特別収益計(8)	49,513,897	128,680,446	△79,166,549
	費用			
拠点区分間繰入金費用	4,296,163	13,498,470	△9,202,307	
	特別費用計(9)	4,296,163	13,498,470	△9,202,307
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	45,217,734	115,181,976	△69,964,242
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,945,247	11,799,490	△22,744,737
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,630,886	2,629,440	24,001,446
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,685,639	14,428,930	1,256,709
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	4,296,163	12,201,956	△7,905,793
	人件費積立金取崩額	120,000	80,000	40,000
	その他の積立金取崩額	4,176,163	12,121,956	△7,945,793
	美竹睡眠測定器他諸費用積立金取崩額	4,176,163	12,121,956	△7,945,793
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	19,981,802	26,630,886	△6,649,084

本部拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

		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		240,429,925	297,171,654	△56,741,729	流動負債	220,448,123	281,780,676	△61,332,553
現金預金		197,457,704	193,511,881	3,945,823	事業未払金	23,759,383	58,194,206	△34,434,823
事業未収金		42,514,397	103,161,333	△60,646,936	1年以内返済予定リース債務	0	11,239,908	△11,239,908
立替金		274,394	315,010	△40,616	未払費用	23,690,000	22,923,000	767,000
前払費用		183,430	183,430	0	職員預り金	13,820,340	35,749,562	△21,929,222
					賞与引当金	159,150,000	153,674,000	5,476,000
					その他の流動負債	28,400		28,400
固定資産		252,311,085	243,533,182	8,777,903	固定負債	176,426,086	152,112,112	24,313,974
基本財産		5,000,000	5,000,000	0	退職給付引当金	176,426,086	152,112,112	24,313,974
定期預金		5,000,000	5,000,000	0	負債の部合計	396,874,209	433,892,788	△37,018,579
その他の固定資産		247,311,085	238,533,182	8,777,903	純資産の部			
有形リース資産		0	9,095,568	△9,095,568	基本金	5,000,000	5,000,000	0
無形リース資産		0	2,144,340	△2,144,340	第1号基本金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産		176,426,086	152,112,112	24,313,974	国庫補助金等特別積立金			
人件費積立資産		20,907,800	21,027,800	△120,000	その他の積立金	70,884,999	75,181,162	△4,296,163
寄附金積立資産		1,117,320	1,117,320	0	人件費積立金	20,907,800	21,027,800	△120,000
その他の積立資産		48,859,879	53,036,042	△4,176,163	寄附金積立金	1,117,320	1,117,320	0
					その他の積立金	48,859,879	53,036,042	△4,176,163
					次期繰越活動増減差額	19,981,802	26,630,886	△6,649,084
					(うち当期活動増減差額)	△10,945,247	11,799,490	△22,744,737
					純資産の部合計	95,866,801	106,812,048	△10,945,247
					負債及び純資産の部合計	492,741,010	540,704,836	△47,963,826
					資産の部合計	492,741,010	540,704,836	△47,963,826

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . . . 該当なし
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . . . 当法人は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用している。
- ・ 賞与引当金 . . . . . 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。
- ・ 徴収不能引当金 . . . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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）本部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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産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	5,000,000	0	0	5,000,000
合計	5,000,000	0	0	5,000,000

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  
該当なし

7 担保に供している資産  
該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産取得価額、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
有形リース資産	40,638,673	40,638,673	0
合計	40,638,673	40,638,673	0

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	42,514,397	0	42,514,397
合計	42,514,397	0	42,514,397

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11 重要な後発事象  
該当なし

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

## 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団  
拠点区分 本部

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G-E+F)		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）															
基本財産計															
その他の固定資産（有形固定資産）															
有形リース資産	9,095,568	0	0	0	8,127,744	0	967,824	0	967,824	0	40,638,673	0	40,638,673	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	9,095,568	0	0	0	8,127,744	0	967,824	0	967,824	0	40,638,673	0	40,638,673	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形リース資産	2,144,340	0	0	0	2,144,340	0		0		0	10,721,788	0	10,721,788	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,144,340	0	0	0	2,144,340	0		0		0	10,721,788	0	10,721,788	0	
その他の固定資産計	11,239,908	0	0	0	10,272,084	0	967,824	0	967,824	0	51,360,461	0	51,360,461	0	
基本財産及びその他の固定資産計	11,239,908	0	0	0	10,272,084	0	967,824	0	967,824	0	51,360,461	0	51,360,461	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	11,239,908	0	0	0	10,272,084	0	967,824	0	967,824	0	51,360,461	0	51,360,461	0	

## 引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 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	153,674,000	159,150,000	153,674,000	0	159,150,000	
退職給付引当金	152,112,112	44,950,620	20,636,646	0	176,426,086	
計	305,786,112	204,100,620	174,310,646	0	335,576,086	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 本部

(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
寄附金積立金	1,117,320	0	0	1,117,320	
人件費積立金	21,027,800	0	120,000	20,907,800	
その他の積立金	53,036,042	0	4,176,163	48,859,879	あやめ社福分 10,000,000 美竹分 38,859,879
計	75,181,162	0	4,296,163	70,884,999	

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	152,112,112	44,950,620	20,636,646	176,426,086	退職給付引当金に 対応する引当資産
寄附金積立資産	1,117,320	0	0	1,117,320	
人件費積立資産	21,027,800	0	120,000	20,907,800	
その他の積立資産	53,036,042	0	4,176,163	48,859,879	あやめ社福分 10,000,000 美竹分 38,859,879
計	227,293,274	44,950,620	24,932,809	247,311,085	

## 本部拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	197,227,437円	
(株) 三井住友信託銀行 本店営業部	230,267円	
合計	197,457,704円	

## 2 定期預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) 大和ネクスト銀行 ダイコク支店	0円	
(株) 大和ネクスト銀行 ベンテン支店	0円	
(株) 大和ネクスト銀行 エビス支店	0円	
(株) 大和ネクスト銀行 エビス支店	0円	
(株) 大和ネクスト銀行 ホテイ支店	0円	
(株) 大和ネクスト銀行 ダイコク支店	0円	
合計	0円	

## 3 事業未収金明細表

内容	金額	摘要
本町きらきら拠点区分	15,000,000円	本部事務局運営費等繰入金
恵比寿のびのび拠点区分	10,513,897円	本部事務局運営費等繰入金
本町そよかぜ拠点区分	17,000,000円	本部事務局運営費等繰入金
(公社) 渋谷区勤労者福祉公社	500円	勤労福祉公社会費本部立替分
合計	42,514,397円	

## 4 立替金明細表

内容	金額	摘要
職員	274,394円	雇用保険料 (本人負担分)
合計	274,394円	

## 5 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
A I G損害保険 (株)	100,600円	個人情報漏洩保険料
(株) パーキングマーケット	66,330円	定期駐車料金
(福) 東京都社会福祉協議会	16,500円	役員賠償責任保険料
合計	183,430円	

## 本部拠点区分

## 6 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷年金事務所	5,678,483円	社会保険料（事業主負担分）
新井公認会計士事務所	4,200,000円	会計監査委託料
j i n j e r（株）	277,200円	勤怠・給与システム使用料
富士フィルムビジネスイノベーションジャパン（株）	85,891円	コピー料金
東日本電信電話（株）	67,862円	電話料金・インターネット料金
（株）みずほ銀行	58,480円	みずほWEB利用料、振込手数料ほか
渋谷税務署	46,400円	確定消費税
（株）錦宝堂	39,948円	事務消耗品購入代金
イツ・コミュニケーションズ（株）	11,000円	インターネット利用料
NTTファイナンス（株）	5,484円	携帯電話料金・データ通信料
東京都福祉局高齢者施策推進部在宅支援課	3,500円	施設職員研修研究費
みずほ情報総研（株）	1,430円	マイナンバー管理サービス利用料金
職員	578,325円	賃金・諸手当・旅費
職員	12,705,380円	退職金
合計	23,759,383円	

## 7 未払費用明細表

相手先	金額	摘要
渋谷年金事務所	23,690,000円	賞与引当金分社会保険料（事業主負担分）
合計	23,690,000円	

## 8 職員預り金明細表

相手先	金額	摘要
職員	9,245,100円	住民税
職員	4,563,950円	社会保険料（本人負担分）
職員	10,800円	互助会会費（本人負担分）
職員	490円	振込手数料
合計	13,820,340円	

## あやめ社福拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	734,797,000	693,626,400	41,170,600		
	利用者等利用料収入	2,257,000	1,437,442	819,558		
	施設サービス利用料収入	1,127,000	1,115,760	11,240		
	居宅介護サービス利用料収入	820,000	300,046	519,954		
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	310,000	21,636	288,364		
	その他の事業収入	732,540,000	692,188,958	40,351,042		
	補助金事業収入(公費)	6,581,000	1,731,727	4,849,273		
	受託事業収入(公費)	1,645,000	915,420	729,580		
	その他の事業収入	724,314,000	689,541,811	34,772,189		
	経常経費寄附金収入	1,954,000	1,953,760	240		
	その他の収入	1,440,000	1,481,440	△41,440		
	利用者等外給食費収入	1,440,000	1,276,860	163,140		
	雑収入		204,580	△204,580		
	雑収入		204,580	△204,580		
事業活動収入計(1)		738,191,000	697,061,600	41,129,400		
事業活動による収支	支出	人件費支出	525,065,643	488,831,038	36,234,605	
		職員給料支出	274,476,741	267,624,889	6,851,852	
		職員俸給支出	183,924,175	180,483,703	3,440,472	
		職員諸手当支出	90,552,566	87,141,186	3,411,380	
		職員賞与支出	82,195,284	80,827,069	1,368,215	
		期末手当支出	43,484,163	43,806,537	△322,374	
		勤勉手当支出	38,711,121	37,020,532	1,690,589	
		非常勤職員給与支出	89,333,206	69,761,119	19,572,087	
		非常勤職員賃金支出	83,165,206	63,593,119	19,572,087	
		非常勤職員報酬支出	6,168,000	6,168,000	0	
		派遣職員費支出	6,166,727	6,166,727	0	
		退職給付支出	273,000	273,000	0	
		退職共済掛金支出	273,000	273,000	0	
		法定福利費支出(人件費)	72,620,685	64,178,234	8,442,451	
		厚生年金保険料支出	40,307,701	35,998,415	4,309,286	
		健康保険料支出	22,024,776	19,578,293	2,446,483	
		介護保険料支出	3,175,252	2,469,069	706,183	
	子ども・子育て拠出金支出	1,585,718	1,416,281	169,437		
	雇用保険料支出	4,179,386	3,285,781	893,605		
	労災保険料支出	1,347,852	1,103,968	243,884		
	長期共済掛金支出		40,995	△40,995		
	短期共済掛金支出		225,636	△225,636		
	福祉共済掛金支出		9,492	△9,492		
	介護共済掛金支出		50,304	△50,304		
	事業費支出	109,364,000	104,171,733	5,192,267		
	給食費支出	35,113,834	33,471,090	1,642,744		
	給食費支出	34,656,834	32,949,262	1,707,572		
	その他の給食費支出	457,000	521,828	△64,828		
	介護用品費支出	11,682,868	11,682,868	0		
	医薬品費支出	712,075	223,851	488,224		
	保健衛生費支出	1,180,460	790,089	390,371		
	保健衛生費支出	118,960	130,589	△11,629		
	健康診断費支出	1,061,500	659,500	402,000		
教養娯楽費支出	3,886,516	2,220,150	1,666,366			
日用品費支出	1,348,446	1,348,446	0			
水道光熱費(事業)	50,608,363	50,349,743	258,620			
水道代支出(事業)	12,957,363	12,340,265	617,098			
電気代支出(事業)	25,495,000	25,454,717	40,283			
ガス代支出(事業)	12,156,000	12,554,761	△398,761			
消耗器具備品費支出	2,029,848	1,477,427	552,421			
賃借料支出	2,633,840	2,509,100	124,740			

## あやめ社福拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	教育指導費支出	100,100	48,969	51,131	
	教育指導費支出	100,100	48,969	51,131	
	車輛費支出	67,650	50,000	17,650	
	事務費支出	97,367,357	97,367,357	0	
	福利厚生費支出(事務)	2,517,805	2,517,805	0	
	定期健康診断費支出	1,402,615	1,402,615	0	
	互助会費支出	451,440	451,440	0	
	職員厚生費支出	648,000	648,000	0	
	勤労福祉社会費支出	15,750	15,750	0	
	職員被服費支出	350,129	350,129	0	
	旅費交通費支出	40,362	40,362	0	
	事務消耗品費支出	2,321,605	2,321,605	0	
	印刷製本費支出	872,132	872,132	0	
	修繕費支出(事務)	9,450,745	9,450,745	0	
	備品修繕費支出(事務)	3,282,506	3,282,506	0	
	各所修繕費支出(事務)	6,168,239	6,168,239	0	
	通信運搬費支出	1,039,945	1,039,945	0	
	業務委託費支出	59,161,251	59,161,251	0	
	業務委託費支出	59,161,251	59,161,251	0	
	手数料支出	1,135,583	1,135,583	0	
	保険料支出	692,186	692,186	0	
	賃借料支出	1,756,534	1,756,534	0	
	土地・建物賃借料支出	936,000	936,000	0	
	租税公課支出	92,200	92,200	0	
	保守料支出	15,385,407	15,385,407	0	
	諸会費支出	265,900	265,900	0	
	認定調査委託費支出	125,400	125,400	0	
	雑支出	1,224,173	1,224,173	0	
	雑支出	1,224,173	1,224,173	0	
	支払利息支出	199,000	197,832	1,168	
その他の支出	1,440,000	1,276,860	163,140		
利用者等外給食費支出	1,440,000	1,276,860	163,140		
事業活動支出計(2)	733,436,000	691,844,820	41,591,180		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,755,000	5,216,780	△461,780		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	775,000	773,927	1,073	
	器具及び備品取得支出	775,000	773,927	1,073	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,576,000	4,574,328	1,672		
施設整備等支出計(5)	5,351,000	5,348,255	2,745		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,351,000	△5,348,255	△2,745		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	100,000	30,000	70,000	
	その他の活動収入計(7)	100,000	30,000	70,000	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	100,000	30,000	70,000		

## あやめ社福拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△496,000	△101,475	△394,525	
前期末支払資金残高(12)		78,931,887	△78,931,887	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△496,000	78,830,412	△79,326,412	

## あやめ社福拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	693,626,400	656,161,836	37,464,564
	利用者等利用料収益	1,437,442	1,472,141	△34,699
	施設サービス利用料収益	1,115,760	1,131,650	△15,890
	居宅介護サービス利用料収益	300,046	317,512	△17,466
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	21,636	22,979	△1,343
	その他の事業収益	692,188,958	654,689,695	37,499,263
	補助金事業収益(公費)	1,731,727	1,836,131	△104,404
	受託事業収益(公費)	915,420	1,245,439	△330,019
	その他の事業収益	689,541,811	651,608,125	37,933,686
	経常経費寄附金収益	1,953,760	1,330,634	623,126
サービス活動収益計(1)		695,580,160	657,492,470	38,087,690
サービス活動増減の部 費用	人件費	488,831,038	467,472,552	21,358,486
	職員給料	267,624,889	249,734,747	17,890,142
	職員俸給	180,483,703	169,543,294	10,940,409
	職員諸手当	87,141,186	80,191,453	6,949,733
	職員賞与	80,827,069	74,290,382	6,536,687
	期末手当	43,806,537	40,455,106	3,351,431
	勤勉手当	37,020,532	33,835,276	3,185,256
	非常勤職員給与	69,761,119	73,243,923	△3,482,804
	非常勤職員賃金	63,593,119	67,075,923	△3,482,804
	非常勤職員報酬	6,168,000	6,168,000	0
	派遣職員費	6,166,727	8,375,952	△2,209,225
	退職給付費用	273,000	267,000	6,000
	退職共済掛金	273,000	267,000	6,000
	法定福利費(人件費)	64,178,234	61,560,548	2,617,686
	厚生年金保険料	35,998,415	34,396,349	1,602,066
	健康保険料	19,578,293	18,713,215	865,078
	介護保険料	2,469,069	2,421,425	47,644
	子ども・子育て拠出金	1,416,281	1,353,231	63,050
	雇用保険料	3,285,781	3,531,535	△245,754
	労災保険料	1,103,968	834,058	269,910
	長期共済掛金	40,995	41,878	△883
	短期共済掛金	225,636	207,802	17,834
	福祉共済掛金	9,492	9,691	△199
	介護共済掛金	50,304	51,364	△1,060
	事業費	104,171,733	97,234,001	6,937,732
	給食費	33,471,090	32,941,140	529,950
	給食費	32,949,262	32,446,233	503,029
	その他の給食費	521,828	494,907	26,921
	介護用品費	11,682,868	10,892,858	790,010
	医薬品費	223,851	213,047	10,804
	保健衛生費	790,089	690,593	99,496
	保健衛生費	130,589	46,593	83,996
	健康診断費	659,500	644,000	15,500
	教養娯楽費	2,220,150	2,572,213	△352,063
	日用品費	1,348,446	1,282,165	66,281
	水道光熱費(事業)	50,349,743	44,995,554	5,354,189
水道代(事業)	12,340,265	12,494,336	△154,071	
電気代(事業)	25,454,717	22,632,977	2,821,740	
ガス代(事業)	12,554,761	9,868,241	2,686,520	
消耗器具備品費	1,477,427	1,106,360	371,067	
賃借料	2,509,100	2,513,390	△4,290	
教育指導費	48,969	8,629	40,340	
教育指導費	48,969	8,629	40,340	
車輛費	50,000	18,052	31,948	
事務費	97,367,357	87,662,912	9,704,445	

## あやめ社福拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	福利厚生費(事務費)	2,517,805	2,561,250	△43,445	
	定期健康診断費	1,402,615	1,395,895	6,720	
	互助会費	451,440	522,405	△70,965	
	職員厚生費	648,000	624,000	24,000	
	勤労福祉公社会費	15,750	18,950	△3,200	
	職員被服費	350,129	367,735	△17,606	
	旅費交通費	40,362	140,793	△100,431	
	研修研究費		59,950	△59,950	
	施設職員研修研究費		59,950	△59,950	
	事務消耗品費	2,321,605	2,269,894	51,711	
	印刷製本費	872,132	1,016,453	△144,321	
	修繕費(事務)	9,450,745	5,179,731	4,271,014	
	備品修繕費(事務)	3,282,506	2,665,142	617,364	
	各所修繕費(事務)	6,168,239	2,514,589	3,653,650	
	通信運搬費	1,039,945	1,041,370	△1,425	
	業務委託費(事務)	59,161,251	56,182,933	2,978,318	
	業務委託費	59,161,251	56,182,933	2,978,318	
	手数料	1,135,583	535,720	599,863	
	保険料	692,186	692,343	△157	
	賃借料	1,756,534	1,756,534	0	
	土地・建物賃借料	936,000		936,000	
	租税公課	92,200	282,500	△190,300	
	保守料	15,385,407	14,234,899	1,150,508	
	諸会費	265,900	265,900	0	
	認定調査委託費	125,400	96,800	28,600	
	雑費	1,224,173	978,107	246,066	
雑費	1,224,173	978,107	246,066		
減価償却費	7,837,871	7,717,238	120,633		
	サービス活動費用計(2)	698,207,999	660,086,703	38,121,296	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,627,839	△2,594,233	△33,606	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	1,481,440	1,050,180	431,260	
	利用者等外給食収益	1,276,860	940,820	336,040	
	雑収益	204,580	109,360	95,220	
	雑収益	204,580	109,360	95,220	
		サービス活動外収益計(4)	1,481,440	1,050,180	431,260
	支払利息	197,832	197,832	0	
その他のサービス活動外費用	1,276,860	940,820	336,040		
利用者等外給食費	1,276,860	940,820	336,040		
	サービス活動外費用計(5)	1,474,692	1,138,652	336,040	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,748	△88,472	95,220	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,621,091	△2,682,705	61,614	
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	30,000		30,000	
		特別収益計(8)	30,000		30,000
	固定資産売却損・処分損		1	△1	
	車輛運搬具売却損・処分損		1	△1	
	拠点区分間繰入金費用		50,000,000	△50,000,000	
	特別費用計(9)		50,000,001	△50,000,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	30,000	△50,000,001	50,030,001	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,591,091	△52,682,706	50,091,615	
	前期繰越活動増減差額(12)	111,415,801	164,098,507	△52,682,706	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	108,824,710	111,415,801	△2,591,091	

## あやめ社福拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	108,824,710	111,415,801	△2,591,091



## 計算書類に対する注記（あやめ社福拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### （1）あやめ社福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）

#### （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

- ア 特養サービス区分
- イ ショートサービス区分
- ウ デイサービス区分

#### （3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。

#### （4）引当金明細書（別紙3（⑨））は、該当なしであるため作成を省略する。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

7 担保に供している資産  
該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産取得価額、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
機械及び装置	43,200,000	14,640,000	28,560,000
車輛運搬具	528,000	527,999	1
器具及び備品	3,078,452	1,644,154	1,434,298
有形リース資産	18,351,805	16,493,598	1,858,207
その他の固定資産	9,880	0	9,880
合計	65,168,137	33,305,751	31,862,386

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	73,401,949	0	73,401,949
合計	73,401,949	0	73,401,949

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11 重要な後発事象  
該当なし

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

## 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 あやめ社福

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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）															
基本財産計															
その他の固定資産（有形固定資産）															
機械及び装置	31,440,000	0	0	0	2,880,000	0	0	0	28,560,000	0	14,640,000	0	43,200,000	0	
車輛運搬具	1	1	0	0	0	0	0	0	1	1	527,999	527,999	528,000	528,000	
器具及び備品	1,043,914	0	773,927	0	383,543	0	0	0	1,434,298	0	1,644,154	0	3,078,452	0	
有形リース資産	5,528,563	0	0	0	3,670,356	0	0	0	1,858,207	0	16,493,598	0	18,351,805	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	38,012,478	1	773,927	0	6,933,899	0	0	0	31,852,506	1	33,305,751	527,999	65,158,257	528,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形リース資産	903,972	0	0	0	903,972	0	0	0	0	0	4,519,883	0	4,519,883	0	
その他の固定資産	9,880	9,880	0	0	0	0	0	0	9,880	9,880	0	0	9,880	9,880	リース料金
その他の固定資産（無形固定資産）計	913,852	9,880	0	0	903,972	0	0	0	9,880	9,880	4,519,883	0	4,529,763	9,880	
その他の固定資産計	38,926,330	9,881	773,927	0	7,837,871	0	0	0	31,862,386	9,881	37,825,634	527,999	69,688,020	537,880	
基本財産及びその他の固定資産計	38,926,330	9,881	773,927	0	7,837,871	0	0	0	31,862,386	9,881	37,825,634	527,999	69,688,020	537,880	
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	38,926,330	9,881	773,927	0	7,837,871	0	0	0	31,862,386	9,881	37,825,634	527,999	69,688,020	537,880	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 あやめ社福

(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
修繕積立金	4,820,871	0	0	4,820,871	
計	4,820,871	0	0	4,820,871	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立資産	4,820,871	0	0	4,820,871	
計	4,820,871	0	0	4,820,871	



## あやめ社福拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		
		あやめ・特養	あやめ・ショート	あやめ・デイ
収益	介護保険事業収益	511,648,735	89,553,525	92,424,140
	利用者等利用料収益	1,115,760	156,120	165,562
	施設サービス利用料収益	1,115,760		
	居宅介護サービス利用料収益		156,120	143,926
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			21,636
	その他の事業収益	510,532,975	89,397,405	92,258,578
	補助金事業収益(公費)	1,451,833	160,292	119,602
	受託事業収益(公費)	299,640		615,780
	その他の事業収益	508,781,502	89,237,113	91,523,196
	経常経費寄附金収益	1,653,760		300,000
サービス活動収益計(1)		513,302,495	89,553,525	92,724,140
サービス活動増減の部 費用	人件費	362,673,207	66,262,809	59,895,022
	職員給料	200,771,375	45,988,698	20,864,816
	職員俸給	135,426,703	29,824,300	15,232,700
	職員諸手当	65,344,672	16,164,398	5,632,116
	職員賞与	61,974,257	11,249,012	7,603,800
	期末手当	33,100,189	6,791,878	3,914,470
	勤勉手当	28,874,068	4,457,134	3,689,330
	非常勤職員給与	47,423,865		22,337,254
	非常勤職員賃金	41,255,865		22,337,254
	非常勤職員報酬	6,168,000		
	派遣職員費	4,759,631		1,407,096
	退職給付費用	227,500		45,500
	退職共済掛金	227,500		45,500
	法定福利費(人件費)	47,516,579	9,025,099	7,636,556
	厚生年金保険料	26,773,375	5,067,643	4,157,397
	健康保険料	14,430,142	2,762,355	2,385,796
	介護保険料	1,764,088	390,416	314,565
	子ども・子育て拠出金	1,053,340	199,375	163,566
	雇用保険料	2,370,375	453,982	461,424
	労災保険料	798,832	151,328	153,808
	長期共済掛金	40,995		
	短期共済掛金	225,636		
	福祉共済掛金	9,492		
	介護共済掛金	50,304		
	事業費	75,691,675	9,885,984	18,594,074
	給食費	27,527,061	3,370,117	2,573,912
	給食費	27,005,233	3,370,117	2,573,912
	その他の給食費	521,828		
	介護用品費	10,220,062	1,462,806	
	医薬品費	223,851		
	保健衛生費	774,982		15,107
	保健衛生費	115,482		15,107
	健康診断費	659,500		
	教養娯楽費	874,618		1,345,532
	日用品費	1,153,038	195,408	
	水道光熱費(事業)	31,216,849	4,531,471	14,601,423
	水道代(事業)	7,650,963	1,110,625	3,578,677
	電気代(事業)	15,781,923	2,290,925	7,381,869
	ガス代(事業)	7,783,963	1,129,921	3,640,877
	消耗器具備品費	1,443,327		34,100
賃借料	2,182,918	326,182		
教育指導費	48,969			
教育指導費	48,969			

## あやめ社福拠点区分 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益	693,626,400		693,626,400
	利用者等利用料収益	1,437,442		1,437,442
	施設サービス利用料収益	1,115,760		1,115,760
	居宅介護サービス利用料収益	300,046		300,046
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	21,636		21,636
	その他の事業収益	692,188,958		692,188,958
	補助金事業収益(公費)	1,731,727		1,731,727
	受託事業収益(公費)	915,420		915,420
	その他の事業収益	689,541,811		689,541,811
	経常経費寄附金収益	1,953,760		1,953,760
サービス活動収益計(1)		695,580,160		695,580,160
サービス活動増減の部 費用	人件費	488,831,038		488,831,038
	職員給料	267,624,889		267,624,889
	職員俸給	180,483,703		180,483,703
	職員諸手当	87,141,186		87,141,186
	職員賞与	80,827,069		80,827,069
	期末手当	43,806,537		43,806,537
	勤勉手当	37,020,532		37,020,532
	非常勤職員給与	69,761,119		69,761,119
	非常勤職員賃金	63,593,119		63,593,119
	非常勤職員報酬	6,168,000		6,168,000
	派遣職員費	6,166,727		6,166,727
	退職給付費用	273,000		273,000
	退職共済掛金	273,000		273,000
	法定福利費(人件費)	64,178,234		64,178,234
	厚生年金保険料	35,998,415		35,998,415
	健康保険料	19,578,293		19,578,293
	介護保険料	2,469,069		2,469,069
	子ども・子育て拠出金	1,416,281		1,416,281
	雇用保険料	3,285,781		3,285,781
	労災保険料	1,103,968		1,103,968
	長期共済掛金	40,995		40,995
	短期共済掛金	225,636		225,636
	福祉共済掛金	9,492		9,492
	介護共済掛金	50,304		50,304
	事業費	104,171,733		104,171,733
	給食費	33,471,090		33,471,090
	給食費	32,949,262		32,949,262
	その他の給食費	521,828		521,828
	介護用品費	11,682,868		11,682,868
	医薬品費	223,851		223,851
	保健衛生費	790,089		790,089
	保健衛生費	130,589		130,589
	健康診断費	659,500		659,500
	教養娯楽費	2,220,150		2,220,150
	日用品費	1,348,446		1,348,446
	水道光熱費(事業)	50,349,743		50,349,743
	水道代(事業)	12,340,265		12,340,265
	電気代(事業)	25,454,717		25,454,717
	ガス代(事業)	12,554,761		12,554,761
	消耗器具備品費	1,477,427		1,477,427
賃借料	2,509,100		2,509,100	
教育指導費	48,969		48,969	
教育指導費	48,969		48,969	

## あやめ社福拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		サービス区分			
		あやめ・特養	あやめ・ショート	あやめ・デイ	
サービス活動増減の部	費用				
	車両費	26,000		24,000	
	事務費	70,368,137	13,404,732	13,594,488	
	福利厚生費(事務費)	1,887,200	378,172	252,433	
	定期健康診断費	1,011,490	223,972	167,153	
	互助会費	354,960	61,200	35,280	
	職員厚生費	514,000	84,000	50,000	
	勤労福祉社会費	6,750	9,000		
	職員被服費	229,112	51,865	69,152	
	旅費交通費	38,034	2,036	292	
	事務消耗品費	2,190,187	51,753	79,665	
	印刷製本費	872,132			
	修繕費(事務)	9,442,495		8,250	
	備品修繕費(事務)	3,274,256		8,250	
	各所修繕費(事務)	6,168,239			
	通信運搬費	909,283	115,734	14,928	
	業務委託費(事務)	34,081,251	12,540,000	12,540,000	
	業務委託費	34,081,251	12,540,000	12,540,000	
	手数料	995,443	52,580	87,560	
	保険料	620,176		72,010	
	賃借料	1,353,382	163,092	240,060	
	土地・建物賃借料	936,000			
	租税公課	90,700		1,500	
	保守料	15,164,869	49,500	171,038	
	諸会費	208,300		57,600	
	認定調査委託費	125,400			
	雑費	1,224,173			
雑費	1,224,173				
減価償却費	7,725,040		112,831		
	サービス活動費用計(2)	516,458,059	89,553,525	92,196,415	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,155,564	0	527,725	
サービス活動外増減の部	収益				
	その他のサービス活動外収益	1,225,840	27,000	228,600	
	利用者等外給食収益	1,021,260	27,000	228,600	
	雑収益	204,580			
	雑収益	204,580			
		サービス活動外収益計(4)	1,225,840	27,000	228,600
	費用				
	支払利息	197,832			
	その他のサービス活動外費用	1,021,260	27,000	228,600	
	利用者等外給食費	1,021,260	27,000	228,600	
	サービス活動外費用計(5)	1,219,092	27,000	228,600	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,748	0	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,148,816	0	527,725	

## あやめ社福拠点区分 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	費用				
	車両費	50,000		50,000	
	事務費	97,367,357		97,367,357	
	福利厚生費(事務費)	2,517,805		2,517,805	
	定期健康診断費	1,402,615		1,402,615	
	互助会費	451,440		451,440	
	職員厚生費	648,000		648,000	
	勤労福祉公社会費	15,750		15,750	
	職員被服費	350,129		350,129	
	旅費交通費	40,362		40,362	
	事務消耗品費	2,321,605		2,321,605	
	印刷製本費	872,132		872,132	
	修繕費(事務)	9,450,745		9,450,745	
	備品修繕費(事務)	3,282,506		3,282,506	
	各所修繕費(事務)	6,168,239		6,168,239	
	通信運搬費	1,039,945		1,039,945	
	業務委託費(事務)	59,161,251		59,161,251	
	業務委託費	59,161,251		59,161,251	
	手数料	1,135,583		1,135,583	
	保険料	692,186		692,186	
	賃借料	1,756,534		1,756,534	
	土地・建物賃借料	936,000		936,000	
	租税公課	92,200		92,200	
	保守料	15,385,407		15,385,407	
	諸会費	265,900		265,900	
	認定調査委託費	125,400		125,400	
	雑費	1,224,173		1,224,173	
雑費	1,224,173		1,224,173		
減価償却費	7,837,871		7,837,871		
	サービス活動費用計(2)	698,207,999		698,207,999	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,627,839		△2,627,839	
サービス活動外増減の部	収益				
	その他のサービス活動外収益	1,481,440		1,481,440	
	利用者等外給食収益	1,276,860		1,276,860	
	雑収益	204,580		204,580	
	雑収益	204,580		204,580	
		サービス活動外収益計(4)	1,481,440		1,481,440
	費用				
	支払利息	197,832		197,832	
	その他のサービス活動外費用	1,276,860		1,276,860	
	利用者等外給食費	1,276,860		1,276,860	
	サービス活動外費用計(5)	1,474,692		1,474,692	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,748		6,748	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,621,091		△2,621,091	

## あやめ社福拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	36,080,432円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	34,322,168円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	11,387,169円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	81,789,769円	

## 2 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
東京都	7,100円	かいごチャレンジ職場体験事業謝礼金
渋谷区	72,052,129円	施設管理委託料
渋谷区	85,000円	介護予防支援事業委託料
渋谷区	816,000円	介護職員宿舎借上事業助成金
渋谷区	79,420円	認定調査委託料
入居者・利用者	203,390円	利用料・日用品費
利用者	32,050円	デイ教材用具費
利用者	15,860円	介護予防支援事業委託料本人負担分
職員	111,000円	給食料
合計	73,401,949円	

## 3 立替金明細表

相手先	金額	摘要
入居者	739,372円	医療費、買い物代ほか
職員	333,746円	雇用保険料(本人負担分)
合計	1,073,118円	

## 4 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	197,430円	施設損害賠償保険料
(株) リビング・ナウ	78,000円	介護職員宿舎借り上げ支援事業賃料
(社) 日本動物病院福祉協会	25,000円	C A P P 年会費
合計	300,430円	

## あやめ社福拠点区分

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	48,091,520円	委託料精算戻入額
渋谷年金事務所	3,950,034円	社会保険料（事業主負担分）
東京中央食品（株）ほか	2,984,947円	食材費、かきのみ園給食食材費
（株）ビルテック	2,930,455円	清掃等業務委託料ほか
エクレ（株）	2,329,250円	建物管理業務委託料ほか
宮園自動車（株）	2,090,000円	バス送迎委託料
リコージャパン（株）	1,872,309円	電気料金
東京ガス（株）	1,079,707円	ガス料金
東京都水道局	836,524円	水道料金
（株）ハセガワ	822,580円	窓修繕費
ワタキューセイモア（株）	670,663円	オムツ、介護用品購入代金
（株）一鍵	666,820円	電気錠修繕費
（株）キャリア	565,656円	人材派遣委託料
GAライフケア（株）	430,660円	人材派遣委託料
（株）みらいケア	317,429円	人材派遣委託料
野口（株）	204,600円	寝具リース料
中央エレベーター工業（株）	200,200円	エレベーター保守料
日本カルミック（株）	162,376円	トイレ殺菌洗浄保守料
（株）錦宝堂	114,766円	日用品・事務・管理用消耗品購入代金等
日本エンゼル（株）	107,492円	介護用品購入代金
穴水（株）	65,230円	介護用品費
キングランメディケア（株）	57,695円	清拭布レンタル料金等
富士フィルムビジネスイノベーションジャパン（株）	51,771円	コピー料金
（株）メディセオ	39,840円	介護用品・医薬品購入代金
（株）コスモコーポレーション	39,391円	厨房用品購入代金
渋谷税務署	36,200円	確定消費税
（株）ハンドベル・ケア	34,452円	介護用品・機能訓練用品購入代金等
NTTコミュニケーションズ（株）	31,073円	電話料金
（株）みずほ銀行	26,190円	振込手数料
日本郵便（株）	24,450円	後納郵便料金
東京サラヤ（株）	23,430円	介護用品購入代金
イツ・コミュニケーションズ（株）	7,040円	インターネット料金
ソフトバンク（株）	6,162円	携帯電話通話料金
インターネット花キューピット	4,840円	葬儀花代
東日本電信電話（株）	4,021円	電話料金
（株）ドリームキャンパス	4,000円	講座材料費
（株）ファルコバイオシステムズ	3,696円	厨房職員細菌検査代金
喫茶あい	3,600円	喫茶代

あやめ社福拠点区分

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
NDソフトウェア(株)	880円	国保連伝送サービス利用料
職員	6,752,618円	賃金・諸手当・旅費等
合計	77,644,567円	

## 6 預り金明細表

相手先	金額	摘要
講師	4,319円	所得税
合計	4,319円	

## 7 職員預り金明細表

相手先	金額	摘要
職員	85,968円	雇用保険料(本人負担分)ほか
合計	85,968円	



## 美竹拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	1,143,062,000	1,120,838,615	22,223,385		
	利用者等利用料収入	6,479,000	6,489,910	△10,910		
	施設サービス利用料収入	5,313,000	5,239,970	73,030		
	居宅介護サービス利用料収入	1,166,000	1,249,940	△83,940		
	その他の事業収入	1,136,583,000	1,114,348,705	22,234,295		
	補助金事業収入(公費)	7,745,000	4,732,969	3,012,031		
	受託事業収入(公費)	788,000	463,770	324,230		
	その他の事業収入	1,128,050,000	1,109,151,966	18,898,034		
	経常経費寄附金収入	89,000	88,440	560		
	その他の収入	2,700,000	1,605,655	1,094,345		
	利用者等外給食費収入	2,700,000	1,563,125	1,136,875		
	雑収入		42,530	△42,530		
	雑収入		42,530	△42,530		
	事業活動収入計(1)		1,145,851,000	1,122,532,710	23,318,290	
事業活動による収支	支出	人件費支出	899,868,160	884,367,006	15,501,154	
		職員給料支出	462,771,083	458,685,801	4,085,282	
		職員俸給支出	307,611,805	304,412,622	3,199,183	
		職員諸手当支出	155,159,278	154,273,179	886,099	
		職員賞与支出	142,647,156	137,709,399	4,937,757	
		期末手当支出	78,413,852	75,570,688	2,843,164	
		勤勉手当支出	64,233,304	62,138,711	2,094,593	
		非常勤職員給与支出	142,726,218	142,726,218	0	
		非常勤職員賃金支出	133,558,218	133,558,218	0	
		非常勤職員報酬支出	9,168,000	9,168,000	0	
		派遣職員費支出	31,304,778	31,304,778	0	
		退職給付支出	455,000	455,000	0	
		退職共済掛金支出	455,000	455,000	0	
		法定福利費支出(人件費)	119,963,925	113,485,810	6,478,115	
	厚生年金保険料支出	64,925,199	63,930,832	994,367		
	健康保険料支出	37,548,274	35,009,874	2,538,400		
	介護保険料支出	5,389,305	3,744,824	1,644,481		
	子ども・子育て拠出金支出	2,703,258	2,515,222	188,036		
	雇用保険料支出	7,085,919	6,507,194	578,725		
	労災保険料支出	2,311,970	1,777,864	534,106		
	事業費支出	95,569,000	88,714,514	6,854,486		
	給食費支出	57,452,643	51,198,602	6,254,041		
	給食費支出	57,452,643	51,198,602	6,254,041		
	介護用品費支出	22,553,173	22,553,173	0		
	医薬品費支出	607,200	586,195	21,005		
	保健衛生費支出	1,570,120	1,557,364	12,756		
	保健衛生費支出	216,300	238,384	△22,084		
	健康診断費支出	1,353,820	1,318,980	34,840		
	教養娯楽費支出	1,547,732	1,263,021	284,711		
	日用品費支出	6,958,351	6,958,351	0		
	消耗器具備品費支出	1,187,185	951,197	235,988		
	賃借料支出	3,607,016	3,607,016	0		
	教育指導費支出	44,000	24,976	19,024		
	教育指導費支出	44,000	24,976	19,024		
	車輛費支出	41,580	14,619	26,961		
	事務費支出	126,612,072	126,101,370	510,702		
	福利厚生費支出(事務)	4,740,785	4,601,300	139,485		
定期健康診断費支出	2,851,833	2,742,260	109,573			
互助会費支出	778,752	753,840	24,912			
職員厚生費支出	1,068,000	1,066,000	2,000			
勤労福祉公社会費支出	42,200	39,200	3,000			
職員被服費支出	87,994	83,242	4,752			

## 美竹拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	旅費交通費支出	62,816	62,816	0	
	研修研究費支出	517,915	517,915	0	
	施設職員研修研究費支出	517,915	517,915	0	
	事務消耗品費支出	1,696,641	1,556,434	140,207	
	印刷製本費支出	1,374,820	1,374,820	0	
	修繕費支出(事務)	12,758,006	12,758,006	0	
	備品修繕費支出(事務)	2,689,245	2,689,245	0	
	各所修繕費支出(事務)	10,068,761	10,068,761	0	
	通信運搬費支出	5,765,880	5,765,880	0	
	業務委託費支出	93,450,366	93,224,707	225,659	
	業務委託費支出	93,450,366	93,224,707	225,659	
	手数料支出	689,258	688,659	599	
	保険料支出	562,794	562,794	0	
	賃借料支出	2,323,348	2,323,348	0	
	土地・建物賃借料支出	948,000	948,000	0	
	租税公課支出	162,500	162,500	0	
	保守料支出	196,900	196,900	0	
	諸会費支出	302,400	302,400	0	
	認定調査委託費支出	191,400	191,400	0	
	雑支出	780,249	780,249	0	
	雑支出	780,249	780,249	0	
支払利息支出	1,519,313	1,519,313	0		
その他の支出	2,700,000	1,563,125	1,136,875		
利用者等外給食費支出	2,700,000	1,563,125	1,136,875		
事業活動支出計(2)	1,126,268,545	1,102,265,328	24,003,217		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,582,455	20,267,382	△684,927		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	24,248,455	24,248,455	0	
施設整備等支出計(5)	24,248,455	24,248,455	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△24,248,455	△24,248,455	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	4,666,000	4,266,163	399,837	
	その他の活動収入計(7)	4,666,000	4,266,163	399,837	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,666,000	4,266,163	399,837		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	285,090	△285,090		
前期末支払資金残高(12)		2,771,571	△2,771,571		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	3,056,661	△3,056,661		

## 美竹拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	1,120,838,615	1,049,465,605	71,373,010
	利用者等利用料収益	6,489,910	6,542,580	△52,670
	施設サービス利用料収益	5,239,970	5,304,230	△64,260
	居宅介護サービス利用料収益	1,249,940	1,238,350	11,590
	その他の事業収益	1,114,348,705	1,042,923,025	71,425,680
	補助金事業収益(公費)	4,732,969		4,732,969
	受託事業収益(公費)	463,770	530,860	△67,090
	その他の事業収益	1,109,151,966	1,042,392,165	66,759,801
	経常経費寄附金収益	88,440	410,000	△321,560
	サービス活動収益計(1)	1,120,927,055	1,049,875,605	71,051,450
サービス活動増減の部 費用	人件費	884,367,006	827,392,478	56,974,528
	職員給料	458,685,801	431,441,264	27,244,537
	職員俸給	304,412,622	290,730,013	13,682,609
	職員諸手当	154,273,179	140,711,251	13,561,928
	職員賞与	137,709,399	125,679,611	12,029,788
	期末手当	75,570,688	69,379,960	6,190,728
	勤勉手当	62,138,711	56,299,651	5,839,060
	非常勤職員給与	142,726,218	135,229,105	7,497,113
	非常勤職員賃金	133,558,218	126,061,105	7,497,113
	非常勤職員報酬	9,168,000	9,168,000	0
	派遣職員費	31,304,778	25,142,664	6,162,114
	退職給付費用	455,000	445,000	10,000
	退職共済掛金	455,000	445,000	10,000
	法定福利費(人件費)	113,485,810	109,454,834	4,030,976
	厚生年金保険料	63,930,832	60,939,784	2,991,048
	健康保険料	35,009,874	33,408,159	1,601,715
	介護保険料	3,744,824	4,104,145	△359,321
	子ども・子育て拠出金	2,515,222	2,397,507	117,715
	雇用保険料	6,507,194	6,872,979	△365,785
	労災保険料	1,777,864	1,732,260	45,604
	事業費	88,714,514	85,349,307	3,365,207
	給食費	51,198,602	49,049,468	2,149,134
	給食費	51,198,602	49,049,468	2,149,134
	介護用品費	22,553,173	21,168,143	1,385,030
	医薬品費	586,195	486,951	99,244
	保健衛生費	1,557,364	1,586,567	△29,203
	保健衛生費	238,384	268,367	△29,983
	健康診断費	1,318,980	1,318,200	780
	教養娯楽費	1,263,021	1,228,828	34,193
	日用品費	6,958,351	7,028,409	△70,058
	消耗器具備品費	951,197	1,094,315	△143,118
	賃借料	3,607,016	3,614,237	△7,221
	教育指導費	24,976	44,000	△19,024
	教育指導費	24,976	44,000	△19,024
	車輛費	14,619	48,389	△33,770
	事務費	126,101,370	117,017,335	9,084,035
	福利厚生費(事務費)	4,601,300	4,562,005	39,295
	定期健康診断費	2,742,260	2,669,780	72,480
	互助会費	753,840	850,725	△96,885
	職員厚生費	1,066,000	1,000,000	66,000
	勤労福祉公社会費	39,200	41,500	△2,300
	職員被服費	83,242	37,702	45,540
旅費交通費	62,816	51,503	11,313	
研修研究費	517,915	361,640	156,275	
施設職員研修研究費	517,915	361,640	156,275	
事務消耗品費	1,556,434	1,570,223	△13,789	

美竹拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	印刷製本費	1,374,820	1,294,225	80,595
	修繕費(事務)	12,758,006	9,927,276	2,830,730
	備品修繕費(事務)	2,689,245	3,532,611	△843,366
	各所修繕費(事務)	10,068,761	6,394,665	3,674,096
	通信運搬費	5,765,880	5,781,629	△15,749
	業務委託費(事務)	93,224,707	89,232,542	3,992,165
	業務委託費	93,224,707	89,232,542	3,992,165
	手数料	688,659	656,402	32,257
	保険料	562,794	567,487	△4,693
	賃借料	2,323,348	1,414,832	908,516
	土地・建物賃借料	948,000		948,000
	租税公課	162,500	36,200	126,300
	保守料	196,900	196,900	0
	諸会費	302,400	302,400	0
	認定調査委託費	191,400	224,400	△33,000
	雑費	780,249	799,969	△19,720
雑費	780,249	799,969	△19,720	
減価償却費	24,478,031	30,555,156	△6,077,125	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△60,500	△60,500	0	
サービス活動費用計(2)	1,123,600,421	1,060,253,776	63,346,645	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,673,366	△10,378,171	7,704,805	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	1,605,655	1,524,040	81,615
	利用者等外給食収益	1,563,125	1,428,360	134,765
	雑収益	42,530	95,680	△53,150
	雑収益	42,530	95,680	△53,150
	サービス活動外収益計(4)	1,605,655	1,524,040	81,615
	費用			
支払利息	1,519,313	1,547,537	△28,224	
その他のサービス活動外費用	1,563,125	1,428,360	134,765	
利用者等外給食費	1,563,125	1,428,360	134,765	
サービス活動外費用計(5)	3,082,438	2,975,897	106,541	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,476,783	△1,451,857	△24,926	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,150,149	△11,830,028	7,679,879	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	4,266,163	12,201,956	△7,935,793
	特別収益計(8)	4,266,163	12,201,956	△7,935,793
	費用			
特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,266,163	12,201,956	△7,935,793	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	116,014	371,928	△255,914	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,213,977	2,842,049	371,928
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,329,991	3,213,977	116,014
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,329,991	3,213,977	116,014	

## 美竹拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

		負債の部					
		負債の部					
資産の部		当年度末	前年度末	増減			
		当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産		253,023,130	245,284,713	7,738,417	271,021,954	265,650,421	5,371,533
現金預金		106,849,299	102,031,271	4,818,028	249,197,286	241,805,610	7,391,676
事業未収金		144,286,655	141,587,223	2,699,432	21,055,485	23,137,279	△2,081,794
立替金		1,341,802	1,133,145	208,657	769,183	564,488	204,695
前払費用		545,374	533,074	12,300	0	143,044	△143,044
固定資産		88,927,123	102,293,394	△13,366,271	59,720,818	70,775,719	△11,054,901
基本財産		88,927,123	102,293,394	△13,366,271	59,720,818	70,775,719	△11,054,901
その他の固定資産		88,927,123	102,293,394	△13,366,271	330,742,772	336,426,140	△5,683,368
車輦運搬具		2	2	0	純資産の部		
器具及び備品		1,465,421	1,744,864	△279,443	基本金		
有形リース資産		68,401,677	78,626,445	△10,224,768	国庫補助金等特別積立金	45,375	105,875
無形リース資産		11,209,778	14,071,838	△2,862,060	その他の積立金	7,832,115	7,832,115
修繕積立資産		7,832,115	7,832,115	0	修繕積立金	7,832,115	7,832,115
その他の固定資産		18,130	18,130	0	次期繰越活動増減差額	3,329,991	3,213,977
				0	(うち当期活動増減差額)	116,014	371,928
					純資産の部合計	11,207,481	11,151,967
					負債及び純資産の部合計	341,950,253	347,578,107
					負債及び純資産の部合計	347,578,107	△5,627,854

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（美竹拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### （1）美竹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）

#### （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

ア 特養サービス区分

イ ショートサービス区分

#### （3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。

#### （4）引当金明細書（別紙3（⑨））は、該当なしであるため作成を省略する。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

7 担保に供している資産  
該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産取得価額、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
車輛運搬具	4,363,400	4,363,398	2
器具及び備品	3,309,793	1,844,372	1,465,421
有形リース資産	147,379,963	78,978,286	68,401,677
その他の固定資産	18,130	0	18,130
合計	155,071,286	85,186,056	69,885,230

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	144,286,655	0	144,286,655
合計	144,286,655	0	144,286,655

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11 重要な後発事象  
該当なし

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

## 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 美竹

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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)															
基本財産計															
その他の固定資産(有形固定資産)															
車輛運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	4,363,398	3,360,000	4,363,400	3,360,000	
器具及び備品	1,744,864	166,375	0	0	279,443	60,500	0	0	1,465,421	105,875	1,844,372	417,188	3,309,793	523,063	
有形リース資産	78,626,445	0	11,111,760	0	21,336,528	0	0	0	68,401,677	0	78,978,286	0	147,379,963	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	80,371,311	166,375	11,111,760	0	21,615,971	60,500	0	0	69,867,100	105,875	85,186,056	3,777,188	155,053,156	3,883,063	
その他の固定資産(無形固定資産)															
無形リース資産	14,071,838	0	0	0	2,862,060	0	0	0	11,209,778	0	17,410,865	0	28,620,643	0	
その他の固定資産	18,130	0	0	0	0	0	0	0	18,130	0	0	0	18,130	0	リース料金
その他の固定資産(無形固定資産)計	14,089,968	0	0	0	2,862,060	0	0	0	11,227,908	0	17,410,865	0	28,638,773	0	
その他の固定資産計	94,461,279	166,375	11,111,760	0	24,478,031	60,500	0	0	81,095,008	105,875	102,596,921	3,777,188	183,691,929	3,883,063	
基本財産及びその他の固定資産計	94,461,279	166,375	11,111,760	0	24,478,031	60,500	0	0	81,095,008	105,875	102,596,921	3,777,188	183,691,929	3,883,063	
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	94,461,279	166,375	11,111,760	0	24,478,031	60,500	0	0	81,095,008	105,875	102,596,921	3,777,188	183,691,929	3,883,063	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 美竹

(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
修繕積立金	7,832,115	0	0	7,832,115	
計	7,832,115	0	0	7,832,115	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立資産	7,832,115	0	0	7,832,115	
計	7,832,115	0	0	7,832,115	



## 美竹拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		美竹・特養	美竹・ショート	
収益	介護保険事業収益	927,192,554	193,646,061	1,120,838,615
	利用者等利用料収益	5,239,970	1,249,940	6,489,910
	施設サービス利用料収益	5,239,970		5,239,970
	居宅介護サービス利用料収益		1,249,940	1,249,940
	その他の事業収益	921,952,584	192,396,121	1,114,348,705
	補助金事業収益(公費)	4,392,325	340,644	4,732,969
	受託事業収益(公費)	458,150	5,620	463,770
	その他の事業収益	917,102,109	192,049,857	1,109,151,966
	経常経費寄附金収益	88,440		88,440
サービス活動収益計(1)		927,280,994	193,646,061	1,120,927,055
サービス活動増減の部 費用	人件費	735,616,896	148,750,110	884,367,006
	職員給料	368,247,491	90,438,310	458,685,801
	職員俸給	242,889,805	61,522,817	304,412,622
	職員諸手当	125,357,686	28,915,493	154,273,179
	職員賞与	111,379,305	26,330,094	137,709,399
	期末手当	60,403,221	15,167,467	75,570,688
	勤勉手当	50,976,084	11,162,627	62,138,711
	非常勤職員給与	131,204,712	11,521,506	142,726,218
	非常勤職員賃金	122,036,712	11,521,506	133,558,218
	非常勤職員報酬	9,168,000		9,168,000
	派遣職員費	31,304,778		31,304,778
	退職給付費用	364,000	91,000	455,000
	退職共済掛金	364,000	91,000	455,000
	法定福利費(人件費)	93,116,610	20,369,200	113,485,810
	厚生年金保険料	52,421,403	11,509,429	63,930,832
	健康保険料	28,735,888	6,273,986	35,009,874
	介護保険料	3,073,991	670,833	3,744,824
	子ども・子育て拠出金	2,062,406	452,816	2,515,222
	雇用保険料	5,353,514	1,153,680	6,507,194
	労災保険料	1,469,408	308,456	1,777,864
	事業費	75,588,254	13,126,260	88,714,514
	給食費	42,689,512	8,509,090	51,198,602
	給食費	42,689,512	8,509,090	51,198,602
	介護用品費	20,068,416	2,484,757	22,553,173
	医薬品費	586,195		586,195
	保健衛生費	1,557,364		1,557,364
	保健衛生費	238,384		238,384
	健康診断費	1,318,980		1,318,980
	教養娯楽費	1,135,883	127,138	1,263,021
	日用品費	5,631,316	1,327,035	6,958,351
	消耗器具備品費	922,219	28,978	951,197
	賃借料	2,957,754	649,262	3,607,016
	教育指導費	24,976		24,976
教育指導費	24,976		24,976	
車輛費	14,619		14,619	
事務費	94,337,299	31,764,071	126,101,370	
福利厚生費(事務費)	3,868,822	732,478	4,601,300	
定期健康診断費	2,311,022	431,238	2,742,260	
互助会費	633,600	120,240	753,840	
職員厚生費	900,000	166,000	1,066,000	
勤労福祉公社会費	24,200	15,000	39,200	
職員被服費	83,242		83,242	
旅費交通費	33,816	29,000	62,816	
研修研究費	455,115	62,800	517,915	

## 美竹拠点区分 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収益	介護保険事業収益		1,120,838,615	
	利用者等利用料収益		6,489,910	
	施設サービス利用料収益		5,239,970	
	居宅介護サービス利用料収益		1,249,940	
	その他の事業収益		1,114,348,705	
	補助金事業収益(公費)		4,732,969	
	受託事業収益(公費)		463,770	
	その他の事業収益		1,109,151,966	
	経常経費寄附金収益		88,440	
サービス活動収益計(1)			1,120,927,055	
サービス活動増減の部 費用	人件費		884,367,006	
	職員給料		458,685,801	
	職員俸給		304,412,622	
	職員諸手当		154,273,179	
	職員賞与		137,709,399	
	期末手当		75,570,688	
	勤勉手当		62,138,711	
	非常勤職員給与		142,726,218	
	非常勤職員賃金		133,558,218	
	非常勤職員報酬		9,168,000	
	派遣職員費		31,304,778	
	退職給付費用		455,000	
	退職共済掛金		455,000	
	法定福利費(人件費)		113,485,810	
	厚生年金保険料		63,930,832	
	健康保険料		35,009,874	
	介護保険料		3,744,824	
	子ども・子育て拠出金		2,515,222	
	雇用保険料		6,507,194	
	労災保険料		1,777,864	
	事業費		88,714,514	
	給食費		51,198,602	
	給食費		51,198,602	
	介護用品費		22,553,173	
	医薬品費		586,195	
	保健衛生費		1,557,364	
	保健衛生費		238,384	
	健康診断費		1,318,980	
	教養娯楽費		1,263,021	
	日用品費		6,958,351	
	消耗器具備品費		951,197	
	賃借料		3,607,016	
	教育指導費		24,976	
	教育指導費		24,976	
	車輛費		14,619	
	事務費		126,101,370	
	福利厚生費(事務費)		4,601,300	
	定期健康診断費		2,742,260	
	互助会費		753,840	
	職員厚生費		1,066,000	
	勤労福祉公社会費		39,200	
職員被服費		83,242		
旅費交通費		62,816		
研修研究費		517,915		

## 美竹拠点区分 事業活動明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	
		美竹・特養	美竹・ショート		
サービス活動増減の部	費用	施設職員研修研究費	455,115	62,800	517,915
		事務消耗品費	1,444,310	112,124	1,556,434
		印刷製本費	1,209,858	164,962	1,374,820
		修繕費(事務)	12,472,161	285,845	12,758,006
		備品修繕費(事務)	2,668,499	20,746	2,689,245
		各所修繕費(事務)	9,803,662	265,099	10,068,761
		通信運搬費	5,593,952	171,928	5,765,880
		業務委託費(事務)	63,480,195	29,744,512	93,224,707
		業務委託費	63,480,195	29,744,512	93,224,707
		手数料	662,517	26,142	688,659
		保険料	562,794		562,794
		賃借料	1,889,068	434,280	2,323,348
		土地・建物賃借料	948,000		948,000
		租税公課	162,500		162,500
		保守料	196,900		196,900
		諸会費	302,400		302,400
		認定調査委託費	191,400		191,400
		雑費	780,249		780,249
		雑費	780,249		780,249
		減価償却費	24,478,031		24,478,031
国庫補助金等特別積立金取崩額	△60,500		△60,500		
	サービス活動費用計(2)	929,959,980	193,640,441	1,123,600,421	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,678,986	5,620	△2,673,366	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	1,343,115	262,540	1,605,655
		利用者等外給食収益	1,300,585	262,540	1,563,125
		雑収益	42,530		42,530
		雑収益	42,530		42,530
		サービス活動外収益計(4)	1,343,115	262,540	1,605,655
	費用	支払利息	1,519,313		1,519,313
		その他のサービス活動外費用	1,300,585	262,540	1,563,125
		利用者等外給食費	1,300,585	262,540	1,563,125
		サービス活動外費用計(5)	2,819,898	262,540	3,082,438
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,476,783	0	△1,476,783
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,155,769	5,620	△4,150,149	

## 美竹拠点区分 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	施設職員研修研究費		517,915	
	事務消耗品費		1,556,434	
	印刷製本費		1,374,820	
	修繕費(事務)		12,758,006	
	備品修繕費(事務)		2,689,245	
	各所修繕費(事務)		10,068,761	
	通信運搬費		5,765,880	
	業務委託費(事務)		93,224,707	
	業務委託費		93,224,707	
	手数料		688,659	
	保険料		562,794	
	賃借料		2,323,348	
	土地・建物賃借料		948,000	
	租税公課		162,500	
	保守料		196,900	
	諸会費		302,400	
	認定調査委託費		191,400	
	雑費		780,249	
	雑費		780,249	
減価償却費		24,478,031		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△60,500		
サービス活動費用計(2)		1,123,600,421		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,673,366		
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益		1,605,655	
	利用者等外給食収益		1,563,125	
	雑収益		42,530	
	雑収益		42,530	
	サービス活動外収益計(4)		1,605,655	
サービス活動外増減の部	支払利息		1,519,313	
	その他のサービス活動外費用		1,563,125	
	利用者等外給食費		1,563,125	
	サービス活動外費用計(5)		3,082,438	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,476,783		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,150,149		

## 美竹拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	80,491,085円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	26,358,214円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	106,849,299円	

## 2 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
東京都	39,200円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
東京都	21,300円	かいごチャレンジ職場体験事業謝礼金
渋谷区	142,046,957円	施設管理委託料
渋谷区	828,000円	介護職員宿舎借り上げ事業助成金
渋谷区	61,160円	認定調査委託料
渋谷区	13,000円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
渋谷区	5,620円	緊急一時保護事業業務委託料
入居者・利用者	1,075,870円	利用料・日用品費
クロス病院健診センター	27,942円	健康診断費返金分
サン・キタノクリニック	3,300円	主治医意見書作成料返金分
東京海上日動火災保険(株)	1,760円	対物賠償保険金
職員	162,546円	給食料・賃金返還分
合計	144,286,655円	

## 3 立替金明細表

相手先	金額	摘要
入居者・利用者	1,341,802円	診療費、調剤薬代、理美容代ほか
合計	1,341,802円	

## 4 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
キングランメディケア(株)	201,300円	カーテンリース料
NTTファイナンス(株)	137,214円	ビジネスチャット使用料
(福) 東京都社会福祉協議会	127,860円	施設損害賠償保険料
(株) 定石	79,000円	介護職員宿舎借り上げ支援事業賃料
合計	545,374円	

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	206,693,456円	委託料精算戻入額
(株) メフォス	8,726,510円	給食業務委託料・食材費ほか
渋谷年金事務所	6,941,820円	社会保険料(事業主負担分)
(株) JECC	1,572,059円	ナースコールシステムほかリース料

## 美竹拠点区分

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
中央建装 (株)	1,423,812円	洗濯清掃業務委託料
杉並交通 (株)	1,353,000円	車輛運行管理業務委託料
ワタキューセイモア (株)	954,349円	オムツ購入代金
(株) 日本みらいケア	820,428円	人材派遣委託料
(株) ティーガイア	628,089円	スマートフォン通信料等
(特非) 福祉経営ネットワーク	600,000円	第三者評価費用
日本アサヒ機工(株)	594,000円	全自動洗濯脱水機修理
(株) ナイチンゲール	489,599円	人材派遣委託料
(株) スーパーナース	469,880円	人材派遣委託料
(株) 柴橋商会	419,568円	寝具賃借料・タオルほか
パーソナルテンプスタッフ (株)	396,066円	人材派遣委託料
(株) パソナライフケア	390,951円	人材派遣委託料
(株) 要興業	376,548円	廃棄物収集運搬処理業務委託料
(株) 錦宝堂	292,386円	事務用品・日用品購入代金ほか
(株) 本郷いわしや	269,280円	ディスポーザブルグローブ代金ほか
アルフレッサ (株)	207,593円	入居者用経管栄養剤等購入代金
丸富商事 (株)	187,000円	介護休憩室、共用トイレ修理
富士フィルムビジネスイノベーションジャパン (株)	97,958円	コピー料金
ヘンミ・ダイヤモンド・サービス (株)	96,481円	日用品購入代金
東京サラヤ (株)	77,886円	日用品購入代金
渋谷税務署	77,200円	確定消費税
NTTファイナンス (株)	66,792円	電話料金
(株) ベネッセキャリアオス	57,389円	人材派遣委託料
ヘルシーフード (株)	53,771円	日用品購入代金
(株) ハンドベルケア	42,900円	介護用品購入代金
アマゾンジャパン (同)	41,971円	事務用品・日用品・吸引器購入代金
(株) アマノ	30,580円	機械浴修理
(株) みずほ銀行	27,440円	振込手数料
管理医	25,300円	主治医意見書作成委託料
(株) メディカルソリューション	24,017円	コロナ・インフル検査キット
クロス病院健診センター	22,220円	健康診断費
宇治川	22,000円	供花代
GMOペイメントゲートウェイ(株)	13,110円	人材派遣委託料
(株) ダスキンほづみ	13,022円	防塵マットリース料
(株) あそ商事	12,980円	日用品購入代金
(株) トーコン	12,650円	求人広告掲載料
(株) メディセオ	8,982円	医薬品等購入代金
イツ・コミュニケーションズ (株)	5,720円	インターネット料金
NTTコミュニケーションズ (株)	5,610円	インターネット料金

## 美竹拠点区分

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
LINEヤフー(株)	5,500円	アカウント料金
(株)千代田	4,708円	医療用酸素購入代金
パナソニックマーケティングジャパン(株)	3,850円	食洗器修理
NDソフトウェア(株)	880円	国保連伝送サービス利用料
職員	14,539,975円	賃金・諸手当・旅費ほか
合計	249,197,286円	

## 6 職員預り金明細表

相手先	金額	摘要
職員	769,183円	雇用保険料(本人負担分)ほか
合計	769,183円	



## ブルーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	児童福祉事業収入	58,239,000	53,408,541	4,830,459	
	その他の事業収入	58,239,000	53,408,541	4,830,459	
	その他の事業収入	58,239,000	53,408,541	4,830,459	
	事業活動収入計(1)	58,239,000	53,408,541	4,830,459	
事業活動による収支	人件費支出	37,343,000	35,136,582	2,206,418	
	職員給料支出	21,676,783	21,676,783	0	
	職員俸給支出	15,426,000	15,426,000	0	
	職員諸手当支出	6,250,783	6,250,783	0	
	職員賞与支出	6,580,380	6,580,380	0	
	期末手当支出	3,490,151	3,490,151	0	
	勤勉手当支出	3,090,229	3,090,229	0	
	非常勤職員給与支出	4,007,790	2,321,540	1,686,250	
	非常勤職員賃金支出	3,575,790	1,889,540	1,686,250	
	非常勤職員報酬支出	432,000	432,000	0	
	退職給付支出	182,000	182,000	0	
	退職共済掛金支出	182,000	182,000	0	
	法定福利費支出(人件費)	4,896,047	4,375,879	520,168	
	厚生年金保険料支出	2,770,114	2,466,292	303,822	
	健康保険料支出	1,513,249	1,344,385	168,864	
	介護保険料支出	120,023	120,893	△870	
	子ども・子育て拠出金支出	108,956	97,031	11,925	
	雇用保険料支出	287,519	231,139	56,380	
	労災保険料支出	96,186	116,139	△19,953	
	事業費支出	3,480,000	1,486,809	1,993,191	
	医薬品費支出	20,000	3,990	16,010	
	保健衛生費支出	387,937	153,416	234,521	
	保健衛生費支出	31,680	24,041	7,639	
	健康診断費支出	356,257	129,375	226,882	
	教養娯楽費支出	830,504	830,504	0	
	本人支給金支出	2,065,344	355,900	1,709,444	
	消耗器具備品費支出	2,855	2,855	0	
	賃借料支出	89,360	89,360	0	
	教育指導費支出	84,000	50,784	33,216	
	教育指導費支出	84,000	50,784	33,216	
	事務費支出	16,601,000	15,970,710	630,290	
	福利厚生費支出(事務)	216,340	163,579	52,761	
	定期健康診断費支出	104,500	60,379	44,121	
	互助会費支出	51,840	43,200	8,640	
	職員厚生費支出	60,000	60,000	0	
	職員被服費支出	17,000	15,130	1,870	
	旅費交通費支出	70,989	40,991	29,998	
	事務消耗品費支出	226,955	226,955	0	
	印刷製本費支出	85,910	68,941	16,969	
	水道光熱費支出(事務)	1,264,441	986,831	277,610	
	水道代支出(事務)	151,399	143,287	8,112	
	電気代支出(事務)	1,102,485	832,995	269,490	
	ガス代支出(事務)	10,557	10,549	8	
修繕費支出(事務)	1,189,368	1,156,540	32,828		
備品修繕費支出(事務)	43,500		43,500		
各所修繕費支出(事務)	1,145,868	1,156,540	△10,672		
通信運搬費支出	178,721	171,122	7,599		
業務委託費支出	12,360,124	12,185,809	174,315		
業務委託費支出	12,360,124	12,185,809	174,315		
手数料支出	75,610	41,050	34,560		
保険料支出	211,431	210,662	769		

ブルーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	賃借料支出	42,011	42,000	11	
	租税公課支出	1,000		1,000	
	保守料支出	510,400	510,400	0	
	諸会費支出	150,700	150,700	0	
	支払利息支出	73,000	72,864	136	
	事業活動支出計(2)	57,497,000	52,666,965	4,830,035	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		742,000	741,576	424	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	742,000	741,576	424	
施設整備等支出計(5)		742,000	741,576	424	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△742,000	△741,576	△424	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
前期末支払資金残高(12)			0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0	

## ブルーメ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	児童福祉事業収益	53,408,541	52,790,072	618,469
	その他の事業収益	53,408,541	52,790,072	618,469
	その他の事業収益	53,408,541	52,790,072	618,469
	経常経費寄附金収益		289,050	△289,050
	サービス活動収益計(1)	53,408,541	53,079,122	329,419
サービス活動増減の費用	人件費	35,136,582	33,015,304	2,121,278
	職員給料	21,676,783	20,352,651	1,324,132
	職員俸給	15,426,000	14,439,600	986,400
	職員諸手当	6,250,783	5,913,051	337,732
	職員賞与	6,580,380	6,237,366	343,014
	期末手当	3,490,151	3,314,572	175,579
	勤勉手当	3,090,229	2,922,794	167,435
	非常勤職員給与	2,321,540	1,974,436	347,104
	非常勤職員賃金	1,889,540	1,542,436	347,104
	非常勤職員報酬	432,000	432,000	0
	退職給付費用	182,000	178,000	4,000
	退職共済掛金	182,000	178,000	4,000
	法定福利費(人件費)	4,375,879	4,272,851	103,028
	厚生年金保険料	2,466,292	2,399,955	66,337
	健康保険料	1,344,385	1,311,282	33,103
	介護保険料	120,893	89,238	31,655
	子ども・子育て拠出金	97,031	94,422	2,609
	雇用保険料	231,139	251,568	△20,429
	労災保険料	116,139	126,386	△10,247
	事業費	1,486,809	1,920,507	△433,698
	医薬品費	3,990	4,083	△93
	保健衛生費	153,416	227,115	△73,699
	保健衛生費	24,041	14,325	9,716
	健康診断費	129,375	212,790	△83,415
	教養娯楽費	830,504	764,034	66,470
	本人支給金	355,900	606,507	△250,607
	消耗器具備品費	2,855	198,000	△195,145
	賃借料	89,360	63,360	26,000
	教育指導費	50,784	57,408	△6,624
	教育指導費	50,784	57,408	△6,624
	事務費	15,970,710	17,328,871	△1,358,161
	福利厚生費(事務費)	163,579	170,702	△7,123
	定期健康診断費	60,379	59,402	977
	互助会費	43,200	51,300	△8,100
	職員厚生費	60,000	60,000	0
	職員被服費	15,130	17,494	△2,364
	旅費交通費	40,991	36,763	4,228
	事務消耗品費	226,955	160,519	66,436
	印刷製本費	68,941	46,753	22,188
	水道光熱費(事務)	986,831	1,017,932	△31,101
	水道代(事務)	143,287	146,629	△3,342
	電気代(事務)	832,995	860,246	△27,251
	ガス代(事務)	10,549	11,057	△508
修繕費(事務)	1,156,540	2,790,274	△1,633,734	
備品修繕費(事務)		1,504	△1,504	
各所修繕費(事務)	1,156,540	2,788,770	△1,632,230	
通信運搬費	171,122	170,053	1,069	
業務委託費(事務)	12,185,809	11,980,314	205,495	
業務委託費	12,185,809	11,980,314	205,495	
手数料	41,050	37,820	3,230	
保険料	210,662	210,547	115	

## ブルーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	賃借料	42,000	42,000	0
	保守料	510,400	498,300	12,100
	諸会費	150,700	149,400	1,300
	減価償却費	741,576	741,576	0
	サービス活動費用計(2)	53,335,677	53,006,258	329,419
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		72,864	72,864	0
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	支払利息	72,864	72,864	0
	サービス活動外費用計(5)	72,864	72,864	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△72,864	△72,864	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	0	0
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	0	0



## 計算書類に対する注記（ブルーム拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）ブルーム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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

7 担保に供している資産  
該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産取得価額、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	352,553	352,553	0
有形リース資産	3,708,067	3,708,067	0
合計	4,060,620	4,060,620	0

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
該当なし

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11 重要な後発事象  
該当なし

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

## 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 グループ

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C+D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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）															
基本財産計															
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	352,553	152,753	352,553	152,753	
有形リース資産	741,576	0	0	0	741,576	0	741,576	0	0	0	3,708,067	0	3,708,067	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	741,576	0	0	0	741,576	0	741,576	0	0	0	4,060,620	152,753	4,060,620	152,753	
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															
その他の固定資産計	741,576	0	0	0	741,576	0	741,576	0	0	0	4,060,620	152,753	4,060,620	152,753	
基本財産及びその他の固定資産計	741,576	0	0	0	741,576	0	741,576	0	0	0	4,060,620	152,753	4,060,620	152,753	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	741,576	0	0	0	741,576	0	741,576	0	0	0	4,060,620	152,753	4,060,620	152,753	

## ブルーメ拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	6,057,725円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	6,057,725円	

## 2 立替金明細表

相手先	金額	摘要
職員	13,307円	雇用保険料 (本人負担分)
合計	13,307円	

## 3 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	96,210円	施設損害賠償保険料
合計	96,210円	

## 4 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	4,830,459円	委託料精算戻入額
渋谷年金事務所	264,140円	社会保険料 (事業主負担分)
入居者	150,600円	特別育成費 (入学支度金)
(株) 錦宝堂	96,090円	事務消耗品購入代金
東京電力エナジーパートナー (株)	67,911円	電気料金
アマゾンジャパン (合)	61,360円	非常用備蓄、事務消耗品購入代金
(株) みずほ銀行	9,810円	振込手数料
東日本電信電話 (株)	9,785円	電話料金
m e e t s HAND	8,364円	キッズ美容室ボランティア交通費
富士フイルムビジネスイノベーションジャパン (株)	7,182円	コピー料金
イツ・コミュニケーションズ (株)	5,720円	インターネット料金
東京ガス (株)	1,263円	ガス料金
職員	354,558円	賃金・諸手当・旅費
合計	5,867,242円	

ブルーメ拠点区分

## 5 その他の流動負債

相手先	金額	摘要
退所児童	300,000円	施設入居者就学・奨学助成金
合計	300,000円	

## つばさ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	114,305,000	102,353,917	11,951,083		
	その他の事業収入	114,305,000	102,353,917	11,951,083		
	その他の事業収入	114,305,000	102,353,917	11,951,083		
	経常経費寄附金収入		1,000,000	△1,000,000		
	その他の収入	1,940,000	1,240,180	699,820		
	利用者等外給食費収入	1,491,000	956,080	534,920		
	雑収入	449,000	284,100	164,900		
	雑収入	449,000	284,100	164,900		
	事業活動収入計(1)	116,245,000	104,594,097	11,650,903		
事業活動による収支	支出	人件費支出	80,677,000	68,905,617	11,771,383	
		職員給料支出	34,685,044	31,547,017	3,138,027	
		職員俸給支出	27,531,600	24,839,600	2,692,000	
		職員諸手当支出	7,153,444	6,707,417	446,027	
		職員賞与支出	12,077,039	10,935,189	1,141,850	
		期末手当支出	6,213,956	5,599,230	614,726	
		勤勉手当支出	5,863,083	5,335,959	527,124	
		非常勤職員給与支出	22,559,504	17,925,760	4,633,744	
		非常勤職員賃金支出	21,695,504	17,061,760	4,633,744	
		非常勤職員報酬支出	864,000	864,000	0	
		退職給付支出	89,000	45,500	43,500	
		退職共済掛金支出	89,000	45,500	43,500	
		法定福利費支出(人件費)	11,266,413	8,452,151	2,814,262	
		厚生年金保険料支出	6,263,871	4,387,734	1,876,137	
		健康保険料支出	3,422,881	2,815,680	607,201	
		介護保険料支出	473,512	281,500	192,012	
		子ども・子育て拠出金支出	246,448	172,610	73,838	
		雇用保険料支出	650,349	596,015	54,334	
		労災保険料支出	209,352	198,612	10,740	
		事業費支出	5,082,000	4,820,371	261,629	
	給食費支出	2,155,443	2,121,111	34,332		
	給食費支出	1,410,048	1,313,274	96,774		
	その他の給食費支出	745,395	807,837	△62,442		
	医薬品費支出	27,500	27,358	142		
	保健衛生費支出	651,231	585,705	65,526		
	保健衛生費支出	406,010	405,847	163		
	健康診断費支出	245,221	179,858	65,363		
	教養娯楽費支出	1,475,699	1,475,699	0		
	本人支給金支出	191,000	138,234	52,766		
	消耗器具備品費支出	110,000	109,865	135		
	教育指導費支出	471,127	362,399	108,728		
	教育指導費支出	229,127	228,733	394		
	生産活動費支出	242,000	133,666	108,334		
	事務費支出	28,211,000	28,129,269	81,731		
	福利厚生費支出(事務)	342,030	337,927	4,103		
	定期健康診断費支出	190,007	190,007	0		
	互助会費支出	61,920	61,920	0		
	職員厚生費支出	86,000	86,000	0		
	勤労福祉公社会費支出	4,103		4,103		
	職員被服費支出	157,080	155,716	1,364		
	旅費交通費支出	25,548	25,548	0		
事務消耗品費支出	460,429	460,429	0			
印刷製本費支出	109,560	106,289	3,271			
修繕費支出(事務)	770,400	754,539	15,861			
備品修繕費支出(事務)	60,000	65,880	△5,880			
各所修繕費支出(事務)	710,400	688,659	21,741			
通信運搬費支出	185,820	169,200	16,620			

つばさ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	会議費支出	10,000	9,568	432	
	業務委託費支出	24,630,602	24,630,600	2	
	業務委託費支出	24,630,602	24,630,600	2	
	手数料支出	87,100	76,220	10,880	
	保険料支出	98,002	95,557	2,445	
	賃借料支出	597,341	592,584	4,757	
	租税公課支出	16,000	12,200	3,800	
	保守料支出	616,398	615,692	706	
	諸会費支出	91,690	87,200	4,490	
	雑支出	13,000		13,000	
	雑支出	13,000		13,000	
	支払利息支出	70,000	69,696	304	
	その他の支出	1,491,000	956,080	534,920	
	利用者等外給食費支出	1,491,000	956,080	534,920	
事業活動支出計(2)	115,531,000	102,881,033	12,649,967		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	714,000	1,713,064	△999,064		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	714,000	713,064	936	
施設整備等支出計(5)	714,000	713,064	936		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△714,000	△713,064	△936		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出		1,000,000	△1,000,000	
	その他の積立資産支出		1,000,000	△1,000,000	
	寄附金積立資産支出		1,000,000	△1,000,000	
その他の活動支出計(8)		1,000,000	△1,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,000,000	1,000,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
前期末支払資金残高(12)		0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0		

## つばさ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	102,353,917	106,467,614	△4,113,697
	その他の事業収益	102,353,917	106,467,614	△4,113,697
	その他の事業収益	102,353,917	106,467,614	△4,113,697
	経常経費寄附金収益	1,000,000		1,000,000
	サービス活動収益計(1)	103,353,917	106,467,614	△3,113,697
サービス活動増減の費用	人件費	68,905,617	73,750,698	△4,845,081
	職員給料	31,547,017	32,845,070	△1,298,053
	職員俸給	24,839,600	26,757,274	△1,917,674
	職員諸手当	6,707,417	6,087,796	619,621
	職員賞与	10,935,189	10,575,852	359,337
	期末手当	5,599,230	5,506,647	92,583
	勤勉手当	5,335,959	5,069,205	266,754
	非常勤職員給与	17,925,760	20,383,914	△2,458,154
	非常勤職員賃金	17,061,760	19,519,914	△2,458,154
	非常勤職員報酬	864,000	864,000	0
	退職給付費用	45,500	89,000	△43,500
	退職共済掛金	45,500	89,000	△43,500
	法定福利費(人件費)	8,452,151	9,856,862	△1,404,711
	厚生年金保険料	4,387,734	5,445,363	△1,057,629
	健康保険料	2,815,680	3,088,936	△273,256
	介護保険料	281,500	329,161	△47,661
	子ども・子育て拠出金	172,610	214,219	△41,609
	雇用保険料	596,015	584,279	11,736
	労災保険料	198,612	194,904	3,708
	事業費	4,820,371	4,669,744	150,627
	給食費	2,121,111	2,086,358	34,753
	給食費	1,313,274	1,271,793	41,481
	その他の給食費	807,837	814,565	△6,728
	医薬品費	27,358	27,236	122
	保健衛生費	585,705	595,376	△9,671
	保健衛生費	405,847	405,756	91
	健康診断費	179,858	189,620	△9,762
	教養娯楽費	1,475,699	1,378,892	96,807
	本人支給金	138,234	140,168	△1,934
	消耗器具備品費	109,865	109,818	47
	教育指導費	362,399	331,896	30,503
	教育指導費	228,733	209,264	19,469
	生産活動費	133,666	122,632	11,034
	事務費	28,129,269	27,539,312	589,957
	福利厚生費(事務費)	337,927	359,597	△21,670
	定期健康診断費	190,007	181,517	8,490
	互助会費	61,920	82,080	△20,160
	職員厚生費	86,000	96,000	△10,000
	職員被服費	155,716	156,940	△1,224
	旅費交通費	25,548	24,228	1,320
	事務消耗品費	460,429	383,256	77,173
	印刷製本費	106,289	69,860	36,429
	修繕費(事務)	754,539	736,351	18,188
備品修繕費(事務)	65,880		65,880	
各所修繕費(事務)	688,659	736,351	△47,692	
通信運搬費	169,200	166,560	2,640	
会議費	9,568	9,668	△100	
業務委託費(事務)	24,630,600	24,178,126	452,474	
業務委託費	24,630,600	24,178,126	452,474	
手数料	76,220	65,580	10,640	
保険料	95,557	97,850	△2,293	

## つばさ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	費用			
	賃借料	592,584	592,584	0
	租税公課	12,200	12,100	100
	保守料	615,692	574,112	41,580
	諸会費	87,200	82,500	4,700
	雑費		30,000	△30,000
	雑費		30,000	△30,000
減価償却費	713,064	713,064	0	
	サービス活動費用計(2)	102,568,321	106,672,818	△4,104,497
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	785,596	△205,204	990,800
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	1,240,180	1,397,920	△157,740
	利用者等外給食収益	956,080	1,123,020	△166,940
	雑収益	284,100	274,900	9,200
	雑収益	284,100	274,900	9,200
	サービス活動外収益計(4)	1,240,180	1,397,920	△157,740
費用	支払利息	69,696	69,696	0
	その他のサービス活動外費用	956,080	1,123,020	△166,940
	利用者等外給食費	956,080	1,123,020	△166,940
	サービス活動外費用計(5)	1,025,776	1,192,716	△166,940
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	214,404	205,204	9,200
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,000,000	0	1,000,000
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,000,000	0	1,000,000
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,000,000	0	1,000,000
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000		1,000,000
	寄附金積立金積立額	1,000,000		1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	0	0

## つばさ拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

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	16,632,020	8,995,238	7,636,782	流動負債	16,632,020	9,708,302	6,923,718
現金預金	16,506,990	8,863,568	7,643,422	事業未払金	16,557,082	8,894,367	7,662,715
事業未収金	85,860	92,500	△6,640	1年以内返済予定リース債務	0	713,064	△713,064
前払費用	39,170	39,170	0	職員預り金	74,938	100,871	△25,933
固定資産	1,000,000	713,064	286,936	固定負債			
基本財産				負債の部合計	16,632,020	9,708,302	6,923,718
その他の固定資産	1,000,000	713,064	286,936	純資産の部			
有形リース資産	0	713,064	△713,064	基本金			
寄附金積立資産	1,000,000		1,000,000	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	1,000,000		1,000,000
				寄附金積立金	1,000,000		1,000,000
				次期繰越活動増減差額	0	0	0
				(うち当期活動増減差額)	1,000,000	0	1,000,000
				純資産の部合計	1,000,000	0	1,000,000
資産の部合計	17,632,020	9,708,302	7,923,718	負債及び純資産の部合計	17,632,020	9,708,302	7,923,718

## 計算書類に対する注記（つばさ拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）つばさ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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3（⑧））、引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

7 担保に供している資産  
該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産取得価額、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
有形リース資産	3,565,606	3,565,606	0
合計	3,565,606	3,565,606	0

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	85,860	0	85,860
合計	85,860	0	85,860

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11 重要な後発事象  
該当なし

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

## 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 つばさ

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G-E+F)		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）															
基本財産計															
その他の固定資産（有形固定資産）															
有形リース資産	713,064	0	0	0	713,064	0	0	0	0	0	3,565,606	0	3,565,606	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	713,064	0	0	0	713,064	0	0	0	0	0	3,565,606	0	3,565,606	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															
その他の固定資産計	713,064	0	0	0	713,064	0	0	0	0	0	3,565,606	0	3,565,606	0	
基本財産及びその他の固定資産計	713,064	0	0	0	713,064	0	0	0	0	0	3,565,606	0	3,565,606	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	713,064	0	0	0	713,064	0	0	0	0	0	3,565,606	0	3,565,606	0	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 つばさ

(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
寄附金積立金	0	1,000,000	0	1,000,000	
計	0	1,000,000	0	1,000,000	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
寄附金積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000	
計	0	1,000,000	0	1,000,000	

(注) 1 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。

2 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## つばさ拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	16,506,990円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	16,506,990円	

## 2 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
神宮前あおぞら拠点区分	1,200円	つばさパン納入代金
職員ほか	84,660円	給食料
合計	85,860円	

## 3 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	39,170円	施設損害賠償保険料
合計	39,170円	

## 4 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	11,951,083円	委託料精算戻入額
宮園自動車(株)	1,094,500円	バス送迎委託料
杉並交通(株)	902,000円	バス送迎委託料
渋谷年金事務所	523,320円	社会保険料(事業主負担分)
田島屋精肉店他	172,682円	給食食材費
利用者	138,234円	本人支給金
日本カルミック(株)	115,423円	トイレ殺菌洗浄保守料
(株)ビルテック	56,595円	清掃業務委託料
三井住友トラスト・パナソニックファイナンス(株)	31,680円	スチームコンベクションリース料金
クロス病院健診センターほか	25,630円	健康診断代、検便代
日立キャピタル(株)	11,660円	自立支援請求ASPリース料金
(有)ユニコア	8,800円	除菌水生成器レンタル料金
(株)みずほ銀行	8,460円	振込手数料
ソフトバンクテレコムパートナーズ(株)	7,396円	電話料金
富士フイルムビジネスイノベーションジャパン(株)	6,746円	コピー料金
渋谷税務署	6,000円	確定消費税
職員	1,496,873円	賃金・諸手当・旅費
合計	16,557,082円	

## 5 職員預り金明細表

相手先	金額	摘要
職員	74,938円	雇用保険料(本人負担分)
合計	74,938円	

## 幡ヶ谷拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	その他の事業収入	42,782,000	40,896,454	1,885,546	
	その他の事業収入	42,782,000	40,896,454	1,885,546	
	その他の事業収入	42,782,000	40,896,454	1,885,546	
	事業活動収入計(1)	42,782,000	40,896,454	1,885,546	
事業活動による収支	人件費支出	41,038,000	39,519,357	1,518,643	
	職員給料支出	26,768,628	26,018,334	750,294	
	職員俸給支出	20,740,800	21,452,400	△711,600	
	職員諸手当支出	6,027,828	4,565,934	1,461,894	
	職員賞与支出	7,809,483	7,537,872	271,611	
	期末手当支出	4,573,600	4,640,913	△67,313	
	勤勉手当支出	3,235,883	2,896,959	338,924	
	非常勤職員給与支出	510,000	510,000	0	
	非常勤職員報酬支出	510,000	510,000	0	
	退職給付支出	182,000	182,000	0	
	退職共済掛金支出	182,000	182,000	0	
	法定福利費支出(人件費)	5,767,889	5,271,151	496,738	
	厚生年金保険料支出	3,164,264	2,936,606	227,658	
	健康保険料支出	1,729,107	1,600,766	128,341	
	介護保険料支出	314,699	218,825	95,874	
	子ども・子育て拠出金支出	124,497	115,534	8,963	
	雇用保険料支出	328,532	303,085	25,447	
	労災保険料支出	106,790	96,335	10,455	
	事業費支出	301,000	31,869	269,131	
	医薬品費支出	8,000	1,629	6,371	
	保健衛生費支出	20,801	20,788	13	
	保健衛生費支出	20,801	20,788	13	
	教養娯楽費支出	272,199	9,452	262,747	
	事務費支出	1,443,000	1,345,228	97,772	
	福利厚生費支出(事務)	221,466	189,280	32,186	
	定期健康診断費支出	103,626	80,080	23,546	
	互助会費支出	51,840	43,200	8,640	
	職員厚生費支出	60,000	60,000	0	
	勤労福祉公社会費支出	6,000	6,000	0	
	職員被服費支出	38,500	34,771	3,729	
	旅費交通費支出	28,404	22,283	6,121	
	事務消耗品費支出	259,890	239,350	20,540	
	印刷製本費支出	30,724	18,242	12,482	
	修繕費支出(事務)	121,330	121,330	0	
	備品修繕費支出(事務)	20,000	11,330	8,670	
	各所修繕費支出(事務)	101,330	110,000	△8,670	
	通信運搬費支出	43,632	34,320	9,312	
	手数料支出	9,240	6,620	2,620	
	保険料支出	135,011	134,232	779	
	賃借料支出	517,203	517,200	3	
諸会費支出	27,600	27,600	0		
雑支出	10,000		10,000		
雑支出	10,000		10,000		
事業活動支出計(2)	42,782,000	40,896,454	1,885,546		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0		
収入					
	施設整備等収入計(4)				

幡ヶ谷拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)		0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

## 幡ヶ谷拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	その他の事業収益	40,896,454	37,380,031	3,516,423
	その他の事業収益	40,896,454	37,380,031	3,516,423
	その他の事業収益	40,896,454	37,380,031	3,516,423
	サービス活動収益計(1)	40,896,454	37,380,031	3,516,423
サービス活動増減の部 費用	人件費	39,519,357	36,085,712	3,433,645
	職員給料	26,018,334	23,763,910	2,254,424
	職員俸給	21,452,400	20,094,110	1,358,290
	職員諸手当	4,565,934	3,669,800	896,134
	職員賞与	7,537,872	6,661,268	876,604
	期末手当	4,640,913	4,519,808	121,105
	勤勉手当	2,896,959	2,141,460	755,499
	非常勤職員給与	510,000	537,900	△27,900
	非常勤職員賃金		27,900	△27,900
	非常勤職員報酬	510,000	510,000	0
	退職給付費用	182,000	133,500	48,500
	退職共済掛金	182,000	133,500	48,500
	法定福利費(人件費)	5,271,151	4,989,134	282,017
	厚生年金保険料	2,936,606	2,769,800	166,806
	健康保険料	1,600,766	1,513,352	87,414
	介護保険料	218,825	229,529	△10,704
	子ども・子育て拠出金	115,534	108,973	6,561
	雇用保険料	303,085	278,827	24,258
	労災保険料	96,335	88,653	7,682
	事業費	31,869	34,540	△2,671
	医薬品費	1,629	4,730	△3,101
	保健衛生費	20,788	19,752	1,036
	保健衛生費	20,788	19,752	1,036
	教養娯楽費	9,452	10,058	△606
	事務費	1,345,228	1,259,779	85,449
	福利厚生費(事務費)	189,280	153,522	35,758
	定期健康診断費	80,080	55,332	24,748
	互助会費	43,200	41,040	2,160
	職員厚生費	60,000	48,000	12,000
	勤労福祉公社会費	6,000	9,150	△3,150
	職員被服費	34,771	38,302	△3,531
	旅費交通費	22,283	18,491	3,792
	事務消耗品費	239,350	255,399	△16,049
	印刷製本費	18,242	32,010	△13,768
	修繕費(事務)	121,330	30,998	90,332
	備品修繕費(事務)	11,330	30,998	△19,668
	各所修繕費(事務)	110,000		110,000
	通信運搬費	34,320	34,320	0
	手数料	6,620	20,650	△14,030
	保険料	134,232	131,687	2,545
賃借料	517,200	517,200	0	
諸会費	27,600	27,200	400	
サービス活動費用計(2)	40,896,454	37,380,031	3,516,423	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	
収益				
サービス活動外収益計(4)				
費用				

幡ヶ谷拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	0	0
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0		0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	0	0

幡ヶ谷拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	
流動資産				
現金預金	2,259,458	2,893,315	△633,857	流動負債
立替金	2,192,939	2,816,830	△623,891	事業未払金
前払費用	8,519	18,485	△9,966	預り金
	58,000	58,000	0	
固定資産				固定負債
基本財産				
その他の固定資産				
				負債の部合計
				純資産の部
				基本金
				国庫補助金等特別積立金
				その他の積立金
				次期繰越活動増減差額
				純資産の部合計
資産の部合計	2,259,458	2,893,315	△633,857	負債及び純資産の部合計
				2,893,315
				△633,857

## 計算書類に対する注記（幡ヶ谷拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 幡ヶ谷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）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- (3) 基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3（⑧））、引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。
- (4) サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
- 7 担保に供している資産  
該当なし
- 8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
- 9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
該当なし
- 10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
- 11 重要な後発事象  
該当なし
- 12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
該当なし

## 幡ヶ谷拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	2,192,939円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	2,192,939円	

## 2 立替金明細表

相手先	金額	摘要
職員	8,519円	雇用保険料 (本人負担分)
	8,519円	

## 3 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	58,000円	施設損害賠償保険料
合計	58,000円	

## 4 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	1,885,546円	委託料精算戻入額
渋谷年金事務所	314,705円	社会保険料 (事業主負担分)
富士フィルムビジネスイノベーションジャパン (株)	3,764円	コピー料金
イツ・コミュニケーションズ (株)	2,860円	インターネット料金
(株) みずほ銀行	1,810円	振込手数料
職員	50,773円	賃金・諸手当・旅費
合計	2,259,458円	

## のぞみ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	37,767,000	34,652,968	3,114,032	
	その他の事業収入	37,767,000	34,652,968	3,114,032	
	その他の事業収入	37,767,000	34,652,968	3,114,032	
	事業活動収入計(1)	37,767,000	34,652,968	3,114,032	
事業活動による収支	人件費支出	35,643,000	32,983,881	2,659,119	
	職員給料支出	20,295,349	19,426,230	869,119	
	職員俸給支出	14,564,400	14,564,400	0	
	職員諸手当支出	5,730,949	4,861,830	869,119	
	職員賞与支出	6,950,466	5,702,060	1,248,406	
	期末手当支出	4,108,176	3,366,400	741,776	
	勤勉手当支出	2,842,290	2,335,660	506,630	
	非常勤職員給与支出	3,151,211	3,151,211	0	
	非常勤職員賃金支出	3,151,211	3,151,211	0	
	退職給付支出	178,000	136,500	41,500	
	退職共済掛金支出	178,000	136,500	41,500	
	法定福利費支出(人件費)	5,067,974	4,567,880	500,094	
	厚生年金保険料支出	2,781,328	2,520,736	260,592	
	健康保険料支出	1,519,852	1,374,007	145,845	
	介護保険料支出	276,614	220,294	56,320	
	子ども・子育て拠出金支出	109,430	99,169	10,261	
	雇用保険料支出	288,773	268,375	20,398	
	労災保険料支出	91,977	85,299	6,678	
	事業費支出	933,000	815,384	117,616	
	医薬品費支出	14,309	14,309	0	
	保健衛生費支出	201,201	137,007	64,194	
	保健衛生費支出	20,801	10,397	10,404	
	健康診断費支出	180,400	126,610	53,790	
	教養娯楽費支出	405,693	390,870	14,823	
	消耗器具備品費支出	8,000		8,000	
	教育指導費支出	303,797	273,198	30,599	
	教育指導費支出	30,000	21,535	8,465	
	生産活動費支出	273,797	251,663	22,134	
	事務費支出	1,191,000	853,703	337,297	
	福利厚生費支出(事務)	176,872	143,396	33,476	
	定期健康診断費支出	81,400	76,026	5,374	
	互助会費支出	41,472	25,920	15,552	
	職員厚生費支出	48,000	36,000	12,000	
	勤労福祉公社会費支出	6,000	5,450	550	
	職員被服費支出	42,830	36,377	6,453	
	旅費交通費支出	25,370	25,370	0	
	事務消耗品費支出	254,295	61,491	192,804	
	印刷製本費支出	30,360	22,542	7,818	
	修繕費支出(事務)	50,000	16,500	33,500	
	備品修繕費支出(事務)	10,000	16,500	△6,500	
	各所修繕費支出(事務)	40,000		40,000	
	通信運搬費支出	142,892	102,521	40,371	
	手数料支出	14,300	11,520	2,780	
保険料支出	92,402	89,160	3,242		
貸借料支出	352,741	337,450	15,291		
車両費支出(事務)	3,938	2,376	1,562		
雑支出	5,000	5,000	0		
雑支出	5,000	5,000	0		
事業活動支出計(2)	37,767,000	34,652,968	3,114,032		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0		

のぞみ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)		0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

## のぞみ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	34,652,968	33,745,020	907,948
	その他の事業収益	34,652,968	33,745,020	907,948
	その他の事業収益	34,652,968	33,745,020	907,948
	サービス活動収益計(1)	34,652,968	33,745,020	907,948
サービス活動増減の部 費用	人件費	32,983,881	32,104,151	879,730
	職員給料	19,426,230	19,238,841	187,389
	職員俸給	14,564,400	14,684,400	△120,000
	職員諸手当	4,861,830	4,554,441	307,389
	職員賞与	5,702,060	5,596,417	105,643
	期末手当	3,366,400	3,456,896	△90,496
	勤勉手当	2,335,660	2,139,521	196,139
	非常勤職員給与	3,151,211	2,618,500	532,711
	非常勤職員賃金	3,151,211	2,618,500	532,711
	退職給付費用	136,500	133,500	3,000
	退職共済掛金	136,500	133,500	3,000
	法定福利費(人件費)	4,567,880	4,516,893	50,987
	厚生年金保険料	2,520,736	2,475,170	45,566
	健康保険料	1,374,007	1,352,376	21,631
	介護保険料	220,294	244,251	△23,957
	子ども・子育て拠出金	99,169	97,379	1,790
	雇用保険料	268,375	263,860	4,515
	労災保険料	85,299	83,857	1,442
	事業費	815,384	634,336	181,048
	医薬品費	14,309	11,284	3,025
	保健衛生費	137,007	136,389	618
	保健衛生費	10,397	14,949	△4,552
	健康診断費	126,610	121,440	5,170
	教養娯楽費	390,870	334,815	56,055
	消耗器具備品費		14,982	△14,982
	教育指導費	273,198	136,866	136,332
	教育指導費	21,535	6,726	14,809
	生産活動費	251,663	130,140	121,523
	事務費	853,703	1,006,533	△152,830
	福利厚生費(事務費)	143,396	115,597	27,799
	定期健康診断費	76,026	42,817	33,209
	互助会費	25,920	30,780	△4,860
	職員厚生費	36,000	36,000	0
	勤労福祉公社会費	5,450	6,000	△550
	職員被服費	36,377	45,584	△9,207
	旅費交通費	25,370	8,723	16,647
	事務消耗品費	61,491	217,450	△155,959
	印刷製本費	22,542	68,696	△46,154
	修繕費(事務)	16,500	16,500	0
	備品修繕費(事務)	16,500	16,500	0
	通信運搬費	102,521	108,754	△6,233
	手数料	11,520	11,412	108
	保険料	89,160	89,097	63
賃借料	337,450	324,720	12,730	
車輛費(事務)	2,376		2,376	
雑費	5,000		5,000	
雑費	5,000		5,000	
サービス活動費用計(2)	34,652,968	33,745,020	907,948	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	
収益				

のぞみ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	0	0
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0		0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	0

## のぞみ拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	4,116,384	1,994,788	2,121,596	
現金預金	4,061,707	1,941,925	2,119,782	流動負債
立替金	16,747	14,933	1,814	事業未払金
前払費用	37,930	37,930	0	預り金
固定資産				固定負債
基本財産				
その他の固定資産				
				負債の部合計
				純資産の部
				基本金
				国庫補助金等特別積立金
				その他の積立金
				次期繰越活動増減差額
				純資産の部合計
資産の部合計	4,116,384	1,994,788	2,121,596	負債及び純資産の部合計
				2,121,596

## 計算書類に対する注記（のぞみ拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### （1）のぞみ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）

#### （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。

#### （3）基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3（⑧））、引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。

#### （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
- 7 担保に供している資産  
該当なし
- 8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
- 9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
該当なし
- 10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
- 11 重要な後発事象  
該当なし
- 12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
該当なし

## のぞみ拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	4,061,707円	
合計	4,061,707円	

## 2 立替金明細表

相手先	金額	摘要
職員	16,747円	雇用保険料 (本人負担分)
合計	16,747円	

## 3 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	37,930円	施設損害賠償保険料
合計	37,930円	

## 4 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	3,114,032円	委託料精算戻入額
渋谷年金事務所	260,947円	社会保険料 (事業主負担分)
(株) 錦宝堂	39,359円	事務消耗品等購入代金
三菱HCキャピタル (株)	19,910円	自立支援請求ASPリース料金
(公財) 東京ミュージック・ボランティア協会	11,524円	療育音楽指導料
イツツ・コミュニケーションズ (株)	2,860円	インターネット料金
富士フィルムビジネスイノベーションジャパン (株)	1,565円	コピー料金
(株) みずほ銀行	710円	振込手数料
職員	291,226円	賃金・諸手当・旅費
合計	3,742,133円	

## 5 預り金明細表

相手先	金額	摘要
(一社) シブヤフロント	242,701円	事業所還元額
(株) 渋谷サービス公社ほか	131,550円	自主製品販売代金
合計	374,251円	

## 新橋拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	障害福祉サービス等事業収入	60,186,000	59,066,574	1,119,426		
	その他の事業収入	60,186,000	59,066,574	1,119,426		
	その他の事業収入	60,186,000	59,066,574	1,119,426		
	事業活動収入計(1)	60,186,000	59,066,574	1,119,426		
事業活動による収支	支出	人件費支出	57,755,000	56,860,766	894,234	
		職員給料支出	34,178,824	34,101,770	77,054	
		職員俸給支出	26,247,600	26,247,600	0	
		職員諸手当支出	7,931,224	7,854,170	77,054	
		職員賞与支出	9,486,687	9,228,047	258,640	
		期末手当支出	6,168,116	5,987,420	180,696	
		勤勉手当支出	3,318,571	3,240,627	77,944	
		非常勤職員給与と支出	5,923,864	5,923,864	0	
		非常勤職員賃金支出	5,413,864	5,413,864	0	
		非常勤職員報酬支出	510,000	510,000	0	
		退職給付支出	91,000	91,000	0	
		退職共済掛金支出	91,000	91,000	0	
		法定福利費支出(人件費)	8,074,625	7,516,085	558,540	
		厚生年金保険料支出	4,445,023	4,011,273	433,750	
		健康保険料支出	2,453,970	2,415,961	38,009	
		介護保険料支出	382,925	322,573	60,352	
		子ども・子育て拠出金支出	176,688	157,815	18,873	
		雇用保険料支出	466,256	461,725	4,531	
		労災保険料支出	149,763	146,738	3,025	
		事業費支出	338,000	275,106	62,894	
	医薬品費支出	13,200	5,172	8,028		
	保健衛生費支出	25,011	12,294	12,717		
	保健衛生費支出	25,011	12,294	12,717		
	教養娯楽費支出	299,789	257,640	42,149		
	事務費支出	1,449,000	1,287,862	161,138		
	福利厚生費支出(事務)	271,690	171,323	100,367		
	定期健康診断費支出	128,282	74,313	53,969		
	互助会費支出	62,208	34,560	27,648		
	職員厚生費支出	72,000	48,000	24,000		
	勤労福祉公社会費支出	9,200	14,450	△5,250		
	職員被服費支出	86,240	68,643	17,597		
	旅費交通費支出	20,957	20,865	92		
	事務消耗品費支出	393,109	393,109	0		
	印刷製本費支出	72,000	43,340	28,660		
	修繕費支出(事務)	44,330	44,330	0		
	備品修繕費支出(事務)	44,330	44,330	0		
	通信運搬費支出	110,200	110,200	0		
	手数料支出	19,840	19,840	0		
	保険料支出	144,570	138,871	5,699		
	賃借料支出	277,126	274,470	2,656		
	車両費支出(事務)	3,938	2,871	1,067		
雑支出	5,000		5,000			
雑支出	5,000		5,000			
支払利息支出	59,000	58,464	536			
事業活動支出計(2)	59,601,000	58,482,198	1,118,802			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	585,000	584,376	624			
収入						
	施設整備等収入計(4)					

## 新橋拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	585,000	584,376	624	
	施設整備等支出計(5)	585,000	584,376	624	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△585,000	△584,376	△624	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)		0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

## 新橋拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	59,066,574	55,817,609	3,248,965
	その他の事業収益	59,066,574	55,817,609	3,248,965
	その他の事業収益	59,066,574	55,817,609	3,248,965
	サービス活動収益計(1)	59,066,574	55,817,609	3,248,965
サービス活動増減の部 費用	人件費	56,860,766	53,790,785	3,069,981
	職員給料	34,101,770	33,827,725	274,045
	職員俸給	26,247,600	26,793,200	△545,600
	職員諸手当	7,854,170	7,034,525	819,645
	職員賞与	9,228,047	8,995,840	232,207
	期末手当	5,987,420	6,029,346	△41,926
	勤勉手当	3,240,627	2,966,494	274,133
	非常勤職員給与	5,923,864	3,583,990	2,339,874
	非常勤職員賃金	5,413,864	3,073,990	2,339,874
	非常勤職員報酬	510,000	510,000	0
	退職給付費用	91,000	44,500	46,500
	退職共済掛金	91,000	44,500	46,500
	法定福利費(人件費)	7,516,085	7,338,730	177,355
	厚生年金保険料	4,011,273	4,042,292	△31,019
	健康保険料	2,415,961	2,309,844	106,117
	介護保険料	322,573	295,778	26,795
	子ども・子育て拠出金	157,815	159,034	△1,219
	雇用保険料	461,725	403,798	57,927
	労災保険料	146,738	127,984	18,754
	事業費	275,106	209,295	65,811
	医薬品費	5,172	4,680	492
	保健衛生費	12,294		12,294
	保健衛生費	12,294		12,294
	教養娯楽費	257,640	204,615	53,025
	事務費	1,287,862	1,174,689	113,173
	福利厚生費(事務費)	171,323	233,241	△61,918
	定期健康診断費	74,313	110,041	△35,728
	互助会費	34,560	51,300	△16,740
	職員厚生費	48,000	60,000	△12,000
	勤労福祉公社会費	14,450	11,900	2,550
	職員被服費	68,643	53,647	14,996
	旅費交通費	20,865	15,115	5,750
	事務消耗品費	393,109	328,219	64,890
	印刷製本費	43,340	23,691	19,649
	修繕費(事務)	44,330		44,330
	備品修繕費(事務)	44,330		44,330
	通信運搬費	110,200	87,657	22,543
	手数料	19,840	9,250	10,590
	保険料	138,871	141,227	△2,356
	賃借料	274,470	276,160	△1,690
	車両費(事務)	2,871	1,482	1,389
	雑費		5,000	△5,000
	雑費		5,000	△5,000
減価償却費	584,376	584,376	0	
	サービス活動費用計(2)	59,008,110	55,759,145	3,248,965
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	58,464	58,464	0
収益				
	サービス活動外収益計(4)			

新橋拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	支払利息	58,464	58,464	0
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	58,464	58,464	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△58,464	△58,464	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	0	0
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	0	0

## 新橋拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

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						
現金預金	2,096,045	2,938,257	△842,212	2,096,045	3,522,633	△1,426,588
立替金	1,996,163	2,837,760	△841,597	2,096,045	2,938,257	△842,212
前払費用	38,332	38,947	△615	0	584,376	△584,376
固定資産	61,550	61,550	0			
基本財産	0	584,376	△584,376			
その他の固定資産	0	584,376	△584,376			
有形リース資産	0	584,376	△584,376			
				負債の部合計	3,522,633	△1,426,588
				純資産の部		
				基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額	0	0
				純資産の部合計	0	0
資産の部合計	2,096,045	3,522,633	△1,426,588	負債及び純資産の部合計	3,522,633	△1,426,588

## 計算書類に対する注記（新橋拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）新橋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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

7 担保に供している資産  
該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産取得価額、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
有形リース資産	2,921,893	2,921,893	0
合計	2,921,893	2,921,893	0

9 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
該当なし

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11 重要な後発事象  
該当なし

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

## 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団  
拠点区分 新橋

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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）															
基本財産計															
その他の固定資産（有形固定資産）															
有形リース資産	584,376	0	0	0	584,376	0	0	0	0	0	2,921,893	0	2,921,893	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	584,376	0	0	0	584,376	0	0	0	0	0	2,921,893	0	2,921,893	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															
その他の固定資産計	584,376	0	0	0	584,376	0	0	0	0	0	2,921,893	0	2,921,893	0	
基本財産及びその他の固定資産計	584,376	0	0	0	584,376	0	0	0	0	0	2,921,893	0	2,921,893	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	584,376	0	0	0	584,376	0	0	0	0	0	2,921,893	0	2,921,893	0	

## 新橋拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	1,996,163円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	1,996,163円	

## 2 立替金明細表

相手先	金額	摘要
職員	38,332円	雇用保険料 (本人負担分)
合計	38,332円	

## 3 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	61,550円	施設損害賠償保険料
合計	61,550円	

## 4 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	1,119,426円	委託料精算戻入額
渋谷年金事務所	454,469円	社会保険料 (事業主負担分)
NTTファイナンス (株)	11,880円	インターネット利用料
三菱HCキャピタル (株)	10,890円	自立支援請求ASPリース料
(株) 錦宝堂	5,344円	事務用消耗品等購入代金
富士フイルムビジネスイノベーションジャパン (株)	3,526円	コピー料金
イツ・コミュニケーションズ (株)	1,386円	インターネット利用料
(株) みずほ銀行	930円	振込手数料
職員	488,194円	賃金・諸手当・旅費
合計	2,096,045円	



## 神宮前あおぞら拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	304,424,000	254,910,654	49,513,346		
	施設型給付費収入	260,307,000	220,024,454	40,282,546		
	施設型給付費収入	246,449,000	210,030,174	36,418,826		
	利用者負担金収入	13,858,000	9,994,280	3,863,720		
	私的契約利用料収入(保育)	3,240,000	1,122,400	2,117,600		
	延長保育料収入	900,000	270,000	630,000		
	スポット延長等保育料収入	900,000	334,000	566,000		
	食費収入	1,440,000	518,400	921,600		
	その他の事業収入	40,877,000	33,763,800	7,113,200		
	補助金事業収入(公費)	37,277,000	30,078,000	7,199,000		
	その他の事業収入	3,600,000	3,685,800	△85,800		
	経常経費寄附金収入		86,400	△86,400		
	その他の収入	3,441,000	3,075,664	365,336		
	受入研修費収入		84,000	△84,000		
	利用者等外給食費収入	3,441,000	2,988,650	452,350		
	雑収入		3,014	△3,014		
雑収入		3,014	△3,014			
事業活動収入計(1)		307,865,000	258,072,718	49,792,282		
事業活動による収支	支出	人件費支出	211,503,000	186,748,688	24,754,312	
		職員給料支出	107,563,836	91,655,060	15,908,776	
		職員俸給支出	65,314,780	57,321,005	7,993,775	
		職員諸手当支出	42,249,056	34,334,055	7,915,001	
		職員賞与支出	31,833,993	27,574,976	4,259,017	
		期末手当支出	16,430,448	14,245,345	2,185,103	
		勤勉手当支出	15,403,545	13,329,631	2,073,914	
		非常勤職員給与支出	37,414,772	37,414,772	0	
		非常勤職員賃金支出	36,670,772	36,706,772	△36,000	
		非常勤職員報酬支出	744,000	708,000	36,000	
		退職給付支出	1,068,000	1,001,000	67,000	
		退職共済掛金支出	1,068,000	1,001,000	67,000	
		法定福利費支出(人件費)	33,622,399	29,102,880	4,519,519	
		厚生年金保険料支出	19,193,386	16,815,344	2,378,042	
		健康保険料支出	9,516,931	7,836,469	1,680,462	
		介護保険料支出	601,400	308,355	293,045	
	子ども・子育て拠出金支出	755,137	661,546	93,591		
	雇用保険料支出	1,820,853	1,330,674	490,179		
	労災保険料支出	639,741	423,300	216,441		
	長期共済掛金支出	147,583	231,839	△84,256		
	短期共済掛金支出	732,180	1,276,025	△543,845		
	福祉共済掛金支出	34,182	53,688	△19,506		
	介護共済掛金支出	181,006	165,640	15,366		
	事業費支出	24,564,000	19,665,727	4,898,273		
	給食費支出	13,552,911	10,635,391	2,917,520		
	給食費支出	13,552,911	10,635,391	2,917,520		
	医薬品費支出	50,000	23,228	26,772		
	保健衛生費支出	506,600	487,014	19,586		
	保健衛生費支出	386,600	375,014	11,586		
	健康診断費支出	120,000	112,000	8,000		
	保育材料費支出	2,121,467	2,121,467	0		
	水道光熱費(事業)	7,086,922	5,856,271	1,230,651		
	水道代支出(事業)	1,122,000	1,074,516	47,484		
電気代支出(事業)	4,998,484	4,029,148	969,336			
ガス代支出(事業)	966,438	752,607	213,831			
消耗器具備品費支出	800,000	96,256	703,744			
賃借料支出	446,100	446,100	0			
事務費支出	62,557,000	55,613,180	6,943,820			

## 神宮前あおぞら拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	福利厚生費支出(事務)	1,297,825	1,134,845	162,980	
	定期健康診断費支出	693,225	629,765	63,460	
	互助会費支出	259,200	190,080	69,120	
	職員厚生費支出	336,000	312,000	24,000	
	勤労福祉社会費支出	9,400	3,000	6,400	
	職員被服費支出	426,400	232,925	193,475	
	旅費交通費支出	129,360	35,321	94,039	
	研修研究費支出	940,817	203,304	737,513	
	施設職員研修研究費支出	940,817	203,304	737,513	
	事務消耗品費支出	1,227,708	1,227,708	0	
	印刷製本費支出	736,400	414,806	321,594	
	修繕費支出(事務)	1,352,450	958,496	393,954	
	備品修繕費支出(事務)	200,000		200,000	
	各所修繕費支出(事務)	1,152,450	958,496	193,954	
	通信運搬費支出	877,800	775,079	102,721	
	業務委託費支出	32,669,865	31,755,888	913,977	
	業務委託費支出	32,669,865	31,755,888	913,977	
	手数料支出	1,165,169	712,625	452,544	
	保険料支出	273,820	253,400	20,420	
	賃借料支出	2,374,812	2,318,624	56,188	
	土地・建物賃借料支出	16,000,000	13,234,671	2,765,329	
	租税公課支出	30,000	7,600	22,400	
	保守料支出	2,294,974	2,294,974	0	
	諸会費支出	59,600	49,900	9,700	
	雑支出	700,000	3,014	696,986	
	雑支出	700,000	3,014	696,986	
	その他の支出	3,441,000	2,988,650	452,350	
利用者等外給食費支出	3,441,000	2,988,650	452,350		
事業活動支出計(2)	302,065,000	265,016,245	37,048,755		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,800,000	△6,943,527	12,743,527		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	200,000	161,563	38,437	
	器具及び備品取得支出	200,000	161,563	38,437	
施設整備等支出計(5)	200,000	161,563	38,437		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△200,000	△161,563	△38,437		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	5,400,000		5,400,000	
	その他の活動による支出	200,000	90,000	110,000	
	その他の活動による支出	200,000	90,000	110,000	
その他の活動支出計(8)	5,600,000	90,000	5,510,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,600,000	△90,000	△5,510,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△7,195,090	7,195,090		

## 神宮前あおぞら拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)		50,715,432	△50,715,432	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	43,520,342	△43,520,342	

## 神宮前あおぞら拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	254,910,654	230,941,621	23,969,033
	施設型給付費収益	220,024,454	196,667,721	23,356,733
	施設型給付費収益	210,030,174	188,111,781	21,918,393
	利用者負担金収益	9,994,280	8,555,940	1,438,340
	私的契約利用料収益(保育)	1,122,400	1,277,000	△154,600
	延長等保育料収益	270,000	465,000	△195,000
	スポット延長等保育料収益	334,000	209,000	125,000
	食費収益	518,400	603,000	△84,600
	その他の事業収益	33,763,800	32,996,900	766,900
	補助金事業収益(公費)	30,078,000	29,528,000	550,000
	その他の事業収益	3,685,800	3,468,900	216,900
	経常経費寄附金収益	86,400	30,000	56,400
サービス活動収益計(1)		254,997,054	230,971,621	24,025,433
サービス活動増減の部 費用	人件費	186,748,688	169,734,895	17,013,793
	職員給料	91,655,060	81,343,308	10,311,752
	職員俸給	57,321,005	50,216,031	7,104,974
	職員諸手当	34,334,055	31,127,277	3,206,778
	職員賞与	27,574,976	23,789,794	3,785,182
	期末手当	14,245,345	12,508,921	1,736,424
	勤勉手当	13,329,631	11,280,873	2,048,758
	非常勤職員給与	37,414,772	36,349,992	1,064,780
	非常勤職員賃金	36,706,772	35,605,992	1,100,780
	非常勤職員報酬	708,000	744,000	△36,000
	退職給付費用	1,001,000	979,000	22,000
	退職共済掛金	1,001,000	979,000	22,000
	法定福利費(人件費)	29,102,880	27,272,801	1,830,079
	厚生年金保険料	16,815,344	15,642,024	1,173,320
	健康保険料	7,836,469	7,226,817	609,652
	介護保険料	308,355	273,128	35,227
	子ども・子育て拠出金	661,546	615,402	46,144
	雇用保険料	1,330,674	1,498,407	△167,733
	労災保険料	423,300	476,502	△53,202
	長期共済掛金	231,839	222,291	9,548
	短期共済掛金	1,276,025	1,102,987	173,038
	福祉共済掛金	53,688	51,462	2,226
	介護共済掛金	165,640	163,781	1,859
	事業費	19,665,727	19,407,167	258,560
	給食費	10,635,391	10,281,430	353,961
	給食費	10,635,391	10,281,430	353,961
	医薬品費	23,228	30,445	△7,217
	保健衛生費	487,014	469,107	17,907
	保健衛生費	375,014	365,107	9,907
	健康診断費	112,000	104,000	8,000
	保育材料費	2,121,467	2,246,209	△124,742
	水道光熱費(事業)	5,856,271	5,532,568	323,703
	水道代(事業)	1,074,516	1,126,208	△51,692
電気代(事業)	4,029,148	3,666,308	362,840	
ガス代(事業)	752,607	740,052	12,555	
消耗器具備品費	96,256	453,928	△357,672	
賃借料	446,100	393,480	52,620	
事務費	55,613,180	54,681,618	931,562	
福利厚生費(事務費)	1,134,845	1,094,575	40,270	
定期健康診断費	629,765	561,840	67,925	
互助会費	190,080	219,735	△29,655	
職員厚生費	312,000	310,000	2,000	
勤労福祉公社会費	3,000	3,000	0	

## 神宮前あおぞら拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	職員被服費	232,925	213,338	19,587	
	旅費交通費	35,321	44,819	△9,498	
	研修研究費	203,304	359,660	△156,356	
	施設職員研修研究費	203,304	359,660	△156,356	
	事務消耗品費	1,227,708	1,278,356	△50,648	
	印刷製本費	414,806	587,855	△173,049	
	修繕費(事務)	958,496	311,289	647,207	
	備品修繕費(事務)		66,176	△66,176	
	各所修繕費(事務)	958,496	245,113	713,383	
	通信運搬費	775,079	738,665	36,414	
	業務委託費(事務)	31,755,888	31,098,213	657,675	
	業務委託費	31,755,888	31,098,213	657,675	
	手数料	712,625	1,020,148	△307,523	
	保険料	253,400	260,696	△7,296	
	賃借料	2,318,624	2,112,904	205,720	
	土地・建物賃借料	13,234,671	13,020,356	214,315	
	租税公課	7,600	1,000	6,600	
	保守料	2,294,974	2,178,440	116,534	
	諸会費	49,900	49,600	300	
	雑費	3,014	311,704	△308,690	
雑費	3,014	311,704	△308,690		
減価償却費	328,745	318,305	10,440		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,554	△16,554	0		
	サービス活動費用計(2)	262,339,786	244,125,431	18,214,355	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,342,732	△13,153,810	5,811,078	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	3,075,664	2,636,604	439,060	
	受入研修費収益	84,000	12,000	72,000	
	利用者等外給食収益	2,988,650	2,623,900	364,750	
	雑収益	3,014	704	2,310	
	雑収益	3,014	704	2,310	
		サービス活動外収益計(4)	3,075,664	2,636,604	439,060
	その他のサービス活動外費用	2,988,650	2,623,900	364,750	
利用者等外給食費	2,988,650	2,623,900	364,750		
	サービス活動外費用計(5)	2,988,650	2,623,900	364,750	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	87,014	12,704	74,310	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,255,718	△13,141,106	5,885,388	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益		30,293,806	△30,293,806	
	特別収益計(8)		30,293,806	△30,293,806	
	費用				
拠点区分間繰入金費用		32,293,806	△32,293,806		
特別費用計(9)		32,293,806	△32,293,806		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2,000,000	2,000,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,255,718	△15,141,106	7,885,388	
	前期繰越活動増減差額(12)	52,964,659	68,105,765	△15,141,106	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	45,708,941	52,964,659	△7,255,718	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				

神宮前あおぞら拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	45,708,941	52,964,659	△7,255,718

神宮前あおぞら拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

		(単位:円)			
		資産の部		負債の部	
		当年度末	前年度末	増減	
流動資産		64,907,316	74,160,469	△9,253,153	
現金預金		10,872,558	10,856,045	16,513	
事業未収金		52,865,184	61,837,457	△8,972,273	
立替金		98,174	425,567	△327,393	
前払費用		1,071,400	1,041,400	30,000	
固定資産		68,321,041	68,398,223	△77,182	
基本財産		68,321,041	68,398,223	△77,182	
その他の固定資産		1,118,041	1,285,223	△167,182	
器具及び備品		56,000,000	56,000,000	0	
人件費積立資産		10,000,000	10,000,000	0	
修繕積立資産		1,183,000	1,093,000	90,000	
差入保証金		20,000	20,000	0	
その他の固定資産					
		133,228,357	142,558,692	△9,330,335	
資産の部合計					
		21,386,974	23,445,037	△2,058,063	
流動負債		21,386,974	23,445,037	△2,058,063	
事業未払金		21,386,974	23,434,237	△2,047,263	
職員預り金		0	10,800	△10,800	
固定負債					
負債の部合計		21,386,974	23,445,037	△2,058,063	
		純資産の部			
基本金					
国庫補助金等特別積立金			132,442	148,996	△16,554
その他の積立金			66,000,000	66,000,000	0
人件費積立金			56,000,000	56,000,000	0
修繕積立金			10,000,000	10,000,000	0
次期繰越活動増減差額			45,708,941	52,964,659	△7,255,718
(うち当期活動増減差額)			△7,255,718	△15,141,106	7,885,388
純資産の部合計		111,841,383	119,113,655	△7,272,272	
負債及び純資産の部合計		133,228,357	142,558,692	△9,330,335	

## 計算書類に対する注記（神宮前あおぞら拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）神宮前あおぞら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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）引当金明細書（別紙3（⑨））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7 担保に供している資産

該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産取得価額、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	10,998,924	9,880,883	1,118,041
その他の固定資産	20,000	0	20,000
合計	11,018,924	9,880,883	1,138,041

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	52,865,184	0	52,865,184
合計	52,865,184	0	52,865,184

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 重要な後発事象

該当なし

12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団  
拠点区分 神宮前あおぞら

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G-E+F)		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）															
基本財産計															
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	1,285,223	148,996	0	161,563	328,745	16,554	0	0	1,118,041	132,442	9,880,883	6,502,107	10,998,924	6,634,549	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,285,223	148,996	0	161,563	328,745	16,554	0	0	1,118,041	132,442	9,880,883	6,502,107	10,998,924	6,634,549	
その他の固定資産（無形固定資産）															
その他の固定資産	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	保証金
その他の固定資産計	1,305,223	148,996	0	161,563	328,745	16,554	0	0	1,138,041	132,442	9,880,883	6,502,107	11,018,924	6,634,549	
基本財産及びその他の固定資産計	1,305,223	148,996	0	161,563	328,745	16,554	0	0	1,138,041	132,442	9,880,883	6,502,107	11,018,924	6,634,549	
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	1,305,223	148,996	0	161,563	328,745	16,554	0	0	1,138,041	132,442	9,880,883	6,502,107	11,018,924	6,634,549	

(単位：円)

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 神宮前あおぞら

(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
修繕積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
人件費積立金	56,000,000	0	0	56,000,000	
計	66,000,000	0	0	66,000,000	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
人件費積立資産	56,000,000	0	0	56,000,000	
計	66,000,000	0	0	66,000,000	

## 神宮前あおぞら拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	10,733,174円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	119,384円	
合計	10,852,558円	

## 2 小口現金明細表

内容	金額	摘要
券売機用つり銭	20,000円	
合計	20,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	51,426,232円	施設型給付費、保育扶助費
保護者	1,204,840円	保育料、延長保育料、給食費
(株) マインド	37,450円	調理員給食料
(株) 三美ホームズ	25,162円	保育従事職員宿舍借上げ支援事業賃料戻入
職員	171,500円	職員給食料
合計	52,865,184円	

## 4 立替金明細表

相手先	金額	摘要
職員	98,174円	雇用保険料 (本人負担分)
合計	98,174円	

## 5 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
伊藤忠アーバンコミュニティ (株) ほかせコム (株)	1,045,000円	保育従事職員宿舍借上げ支援事業賃料
	26,400円	防犯サービス他保全業務委託料、AEDリース料
合計	1,071,400円	

## 6 差入保証金明細表

相手先	金額	摘要
家主	1,183,000円	保育従事職員宿舍借上げ支援事業敷金
合計	1,183,000円	

## 神宮前あおぞら拠点区分

## 7 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	8,822,550円	保育扶助費一部返還額
渋谷区	675,000円	保育サービス推進事業補助金精算戻入額
渋谷区	22,000円	宿舍借上げ支援事業補助金精算戻入額
(株) マインド	3,517,963円	給食業務委託料・食材費
渋谷年金事務所	1,599,419円	社会保険料(事業主負担分)
東京電力エナジーパートナー(株)	421,510円	電気料金、ガス料金
(株) 錦宝堂	184,719円	事務用消耗品購入代金
東京都水道局	167,083円	水道料金
テルウェル東日本(株)	119,680円	清掃業務委託料、非常通報装置等保守料
三菱電機ビルソリューションズ(株)	96,800円	エレベーター保守委託料
(株) 春江	93,500円	廃棄物処理委託料
NTTファイナンス(株)	41,213円	携帯電話料金
(株) JECC	35,321円	パソコンリース料
家主	33,000円	宿舍借上解約現状復帰代金
(有) 風のみどり塾	33,000円	園芸教室栽培指導料
クロス病院健診センター	22,000円	健康診断費
ユニファ(株)	20,900円	午睡チェッカー一式リース料
富士フイルムビジネスソリューションズ(株)	19,882円	コピー料金
(株) マルゼン	17,600円	食器洗浄機用洗剤購入代金
東日本電信電話(株)	17,005円	電話料金
(株) みずほ銀行	16,090円	振込手数料、みずほWEB利用料
(有) ユニコア	8,800円	除菌洗浄水生成器リース料
イツ・コミュニケーションズ(株)	5,720円	インターネット利用料
渋谷税務署	3,700円	確定消費税
日本システム収納(株)	3,452円	保育料収納代行基本利用料
アスクル(株)	1,328円	保育用消耗品購入代金
つばさ拠点区分	1,200円	食材費
職員	5,386,539円	賃金・諸手当・旅費
合計	21,386,974円	



## 本町きらきら拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	350,996,000	328,411,348	22,584,652		
	施設型給付費収入	308,908,000	289,117,648	19,790,352		
	施設型給付費収入	294,271,000	280,236,888	14,034,112		
	利用者負担金収入	14,637,000	8,880,760	5,756,240		
	私的契約利用料収入(保育)	3,240,000	1,550,400	1,689,600		
	延長保育料収入	900,000	595,000	305,000		
	スポット延長等保育料収入	900,000	221,000	679,000		
	食費収入	1,440,000	734,400	705,600		
	その他の事業収入	38,848,000	37,743,300	1,104,700		
	補助金事業収入(公費)	34,888,000	34,137,000	751,000		
	その他の事業収入	3,960,000	3,606,300	353,700		
	経常経費寄附金収入		86,400	△86,400		
	その他の収入	3,620,000	2,998,350	621,650		
	受入研修費収入		104,200	△104,200		
	利用者等外給食費収入	3,620,000	2,894,150	725,850		
事業活動収入計(1)	354,616,000	331,496,098	23,119,902			
事業活動による収支	支出	人件費支出	247,618,000	233,115,353	14,502,647	
		職員給料支出	122,107,877	115,062,823	7,045,054	
		職員俸給支出	74,678,653	71,867,557	2,811,096	
		職員諸手当支出	47,429,224	43,195,266	4,233,958	
		職員賞与支出	39,191,875	35,130,817	4,061,058	
		期末手当支出	20,228,065	18,458,223	1,769,842	
		勤勉手当支出	18,963,810	16,672,594	2,291,216	
		非常勤職員給与支出	49,493,659	49,493,659	0	
		非常勤職員賃金支出	48,713,659	48,725,659	△12,000	
		非常勤職員報酬支出	780,000	768,000	12,000	
		退職給付支出	1,246,000	1,183,000	63,000	
		退職共済掛金支出	1,246,000	1,183,000	63,000	
		法定福利費支出(人件費)	35,578,589	32,245,054	3,333,535	
		厚生年金保険料支出	20,192,714	18,226,737	1,965,977	
		健康保険料支出	11,034,172	9,542,973	1,491,199	
	介護保険料支出	775,273	442,216	333,057		
	子ども・子育て拠出金支出	794,463	717,067	77,396		
	雇用保険料支出	2,109,129	2,065,938	43,191		
	労災保険料支出	672,838	656,338	16,500		
	長期共済掛金支出		74,574	△74,574		
	短期共済掛金支出		410,433	△410,433		
	福祉共済掛金支出		17,275	△17,275		
	介護共済掛金支出		91,503	△91,503		
	事業費支出	27,247,000	22,249,382	4,997,618		
	給食費支出	14,304,400	11,459,442	2,844,958		
	給食費支出	14,304,400	11,459,442	2,844,958		
	医薬品費支出	53,000	15,493	37,507		
	保健衛生費支出	496,200	317,422	178,778		
	保健衛生費支出	372,200	193,422	178,778		
	健康診断費支出	124,000	124,000	0		
	保育材料費支出	2,821,480	2,735,889	85,591		
	水道光熱費(事業)	8,144,400	6,668,246	1,476,154		
	水道代支出(事業)	1,452,000	1,406,352	45,648		
電気代支出(事業)	5,148,000	4,206,444	941,556			
ガス代支出(事業)	1,544,400	1,055,450	488,950			
消耗器具備品費支出	664,820	290,190	374,630			
賃借料支出	762,700	762,700	0			
事務費支出	59,781,000	55,589,065	4,191,935			
福利厚生費支出(事務)	1,404,297	1,179,368	224,929			
定期健康診断費支出	737,225	615,728	121,497			

## 本町きらきら拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	互助会費支出	300,672	224,640	76,032	
	職員厚生費支出	348,000	324,000	24,000	
	勤労福祉社会費支出	18,400	15,000	3,400	
	職員被服費支出	448,400	338,211	110,189	
	旅費交通費支出	133,980	72,432	61,548	
	研修研究費支出	799,782	291,819	507,963	
	施設職員研修研究費支出	799,782	291,819	507,963	
	事務消耗品費支出	1,529,874	1,529,874	0	
	印刷製本費支出	789,200	554,772	234,428	
	修繕費支出(事務)	1,307,180	707,065	600,115	
	備品修繕費支出(事務)	200,000	155,085	44,915	
	各所修繕費支出(事務)	1,107,180	551,980	555,200	
	通信運搬費支出	849,288	727,558	121,730	
	業務委託費支出	32,534,830	31,780,218	754,612	
	業務委託費支出	32,534,830	31,780,218	754,612	
	手数料支出	1,254,256	854,529	399,727	
	保険料支出	511,655	250,618	261,037	
	賃借料支出	2,528,460	2,457,312	71,148	
	土地・建物賃借料支出	12,400,000	11,781,291	618,709	
	租税公課支出	30,000	9,400	20,600	
	保守料支出	2,503,798	2,503,798	0	
	諸会費支出	56,000	46,800	9,200	
	雑支出	700,000	504,000	196,000	
雑支出	700,000	504,000	196,000		
その他の支出	3,620,000	2,894,150	725,850		
利用者等外給食費支出	3,620,000	2,894,150	725,850		
事業活動支出計(2)	338,266,000	313,847,950	24,418,050		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,350,000	17,648,148	△1,298,148		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	200,000 200,000	120,670 120,670	79,330 79,330	
施設整備等支出計(5)	200,000	120,670	79,330		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△200,000	△120,670	△79,330		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入 その他の活動による収入		90,000 90,000	△90,000 △90,000	
	その他の活動収入計(7)		90,000	△90,000	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出 その他の活動による支出 その他の活動による支出	15,950,000 200,000 200,000	29,000,000 100,000 100,000	△13,050,000 100,000 100,000	
	その他の活動支出計(8)	16,150,000	29,100,000	△12,950,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△16,150,000	△29,010,000	12,860,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△11,482,522	11,482,522		
前期末支払資金残高(12)		70,799,721	△70,799,721		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	59,317,199	△59,317,199		

## 本町きらきら拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	328,411,348	313,969,243	14,442,105
	施設型給付費収益	289,117,648	275,655,343	13,462,305
	施設型給付費収益	280,236,888	265,165,513	15,071,375
	利用者負担金収益	8,880,760	10,489,830	△1,609,070
	私的契約利用料収益(保育)	1,550,400	1,461,000	89,400
	延長等保育料収益	595,000	445,000	150,000
	スポット延長等保育料収益	221,000	469,000	△248,000
	食費収益	734,400	547,000	187,400
	その他の事業収益	37,743,300	36,852,900	890,400
	補助金事業収益(公費)	34,137,000	32,908,000	1,229,000
	その他の事業収益	3,606,300	3,944,900	△338,600
	経常経費寄附金収益	86,400		86,400
サービス活動収益計(1)		328,497,748	313,969,243	14,528,505
サービス活動増減の部 費用	人件費	233,115,353	217,642,641	15,472,712
	職員給料	115,062,823	108,248,985	6,813,838
	職員俸給	71,867,557	67,334,622	4,532,935
	職員諸手当	43,195,266	40,914,363	2,280,903
	職員賞与	35,130,817	30,805,208	4,325,609
	期末手当	18,458,223	16,570,925	1,887,298
	勤勉手当	16,672,594	14,234,283	2,438,311
	非常勤職員給与	49,493,659	47,099,035	2,394,624
	非常勤職員賃金	48,725,659	46,319,035	2,406,624
	非常勤職員報酬	768,000	780,000	△12,000
	退職給付費用	1,183,000	1,201,500	△18,500
	退職共済掛金	1,183,000	1,201,500	△18,500
	法定福利費(人件費)	32,245,054	30,287,913	1,957,141
	厚生年金保険料	18,226,737	17,187,369	1,039,368
	健康保険料	9,542,973	9,064,832	478,141
	介護保険料	442,216	514,934	△72,718
	子ども・子育て拠出金	717,067	676,200	40,867
	雇用保険料	2,065,938	1,730,682	335,256
	労災保険料	656,338	550,008	106,330
	長期共済掛金	74,574	76,000	△1,426
	短期共済掛金	410,433	377,074	33,359
	福祉共済掛金	17,275	17,601	△326
	介護共済掛金	91,503	93,213	△1,710
	事業費	22,249,382	20,635,286	1,614,096
	給食費	11,459,442	10,509,159	950,283
	給食費	11,459,442	10,509,159	950,283
	医薬品費	15,493	26,688	△11,195
	保健衛生費	317,422	310,161	7,261
	保健衛生費	193,422	186,161	7,261
	健康診断費	124,000	124,000	0
	保育材料費	2,735,889	2,624,939	110,950
	水道光熱費(事業)	6,668,246	6,158,935	509,311
	水道代(事業)	1,406,352	1,366,693	39,659
電気代(事業)	4,206,444	3,823,167	383,277	
ガス代(事業)	1,055,450	969,075	86,375	
消耗器具備品費	290,190	556,904	△266,714	
賃借料	762,700	448,500	314,200	
事務費	55,842,899	51,901,392	3,941,507	
福利厚生費(事務費)	1,179,368	1,325,584	△146,216	
定期健康診断費	615,728	702,129	△86,401	
互助会費	224,640	274,455	△49,815	
職員厚生費	324,000	334,000	△10,000	
勤労福祉公社会費	15,000	15,000	0	

本町きらきら拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	職員被服費	338,211	248,932	89,279	
	旅費交通費	72,432	96,952	△24,520	
	研修研究費	291,819	379,760	△87,941	
	施設職員研修研究費	291,819	379,760	△87,941	
	事務消耗品費	1,529,874	1,302,801	227,073	
	印刷製本費	554,772	654,420	△99,648	
	修繕費(事務)	707,065	262,240	444,825	
	備品修繕費(事務)	155,085	22,000	133,085	
	各所修繕費(事務)	551,980	240,240	311,740	
	通信運搬費	727,558	703,452	24,106	
	業務委託費(事務)	31,780,218	29,920,053	1,860,165	
	業務委託費	31,780,218	29,920,053	1,860,165	
	手数料	854,529	742,203	112,326	
	保険料	504,452	503,560	892	
	賃借料	2,457,312	2,215,164	242,148	
	土地・建物賃借料	11,781,291	10,387,891	1,393,400	
	租税公課	9,400	2,800	6,600	
	保守料	2,503,798	2,476,210	27,588	
	諸会費	46,800	46,500	300	
	雑費	504,000	632,870	△128,870	
雑費	504,000	632,870	△128,870		
減価償却費	9,702,427	9,631,954	70,473		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,145,378	△9,145,378	0		
	サービス活動費用計(2)	311,764,683	290,665,895	21,098,788	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,733,065	23,303,348	△6,570,283	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	2,998,350	2,688,548	309,802	
	受入研修費収益	104,200	32,200	72,000	
	利用者等外給食収益	2,894,150	2,656,050	238,100	
	雑収益		298	△298	
	雑収益		298	△298	
		サービス活動外収益計(4)	2,998,350	2,688,548	309,802
	その他のサービス活動外費用	2,894,150	2,656,050	238,100	
利用者等外給食費	2,894,150	2,656,050	238,100		
	サービス活動外費用計(5)	2,894,150	2,656,050	238,100	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	104,200	32,498	71,702	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,837,265	23,335,846	△6,498,581	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益		66,742,288	△66,742,288	
		特別収益計(8)		66,742,288	△66,742,288
	費用				
	拠点区分間繰入金費用	29,000,000	101,883,675	△72,883,675	
	特別費用計(9)	29,000,000	101,883,675	△72,883,675	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△29,000,000	△35,141,387	6,141,387	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△12,162,735	△11,805,541	△357,194	
	前期繰越活動増減差額(12)	76,643,068	88,448,609	△11,805,541	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,480,333	76,643,068	△12,162,735	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				

本町きらきら拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	64,480,333	76,643,068	△12,162,735



## 計算書類に対する注記（本町きらきら拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）本町きらきら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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）引当金明細書（別紙3（⑨））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7 担保に供している資産

該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産取得価額、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）	310,380,000	109,545,888	200,834,112
構築物	4,590,000	1,879,860	2,710,140
器具及び備品	9,349,722	7,874,747	1,474,975
その他の固定資産	20,000	0	20,000
合計	324,339,722	119,300,495	205,039,227

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	68,192,194	0	68,192,194
合計	68,192,194	0	68,192,194

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

## 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 本町さくら

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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	209,962,936	209,962,936	0	0	9,128,824	9,128,824	0	0	200,834,112	200,834,112	109,545,888	109,545,888	310,380,000	310,380,000	
基本財産計	209,962,936	209,962,936	0	0	9,128,824	9,128,824	0	0	200,834,112	200,834,112	109,545,888	109,545,888	310,380,000	310,380,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	3,006,960	0	0	0	296,820	0	0	0	2,710,140	0	1,879,860	0	4,590,000	0	
器具及び備品	1,631,088	148,994	120,670	0	276,783	16,554	0	0	1,474,975	132,440	7,874,747	5,040,509	9,349,722	5,172,949	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,638,048	148,994	120,670	0	573,603	16,554	0	0	4,185,115	132,440	9,754,607	5,040,509	13,939,722	5,172,949	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他の固定資産	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	
その他の固定資産計	4,658,048	148,994	120,670	0	573,603	16,554	0	0	4,205,115	132,440	9,754,607	5,040,509	13,959,722	5,172,949	
基本財産及びその他の固定資産計	214,620,984	210,111,930	120,670	0	9,702,427	9,145,378	0	0	205,039,227	200,966,552	119,300,495	114,586,397	324,339,722	315,552,949	
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	214,620,984	210,111,930	120,670	0	9,702,427	9,145,378	0	0	205,039,227	200,966,552	119,300,495	114,586,397	324,339,722	315,552,949	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 本町きらきら

(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
修繕積立金	59,700,000	0	0	59,700,000	
人件費積立金	51,500,000	0	0	51,500,000	
計	111,200,000	0	0	111,200,000	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立資産	59,700,000	0	0	59,700,000	
人件費積立資産	51,500,000	0	0	51,500,000	
計	111,200,000	0	0	111,200,000	

## 本町きらきら拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	23,079,300円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	91,821円	
合計	23,171,121円	

## 2 小口現金明細表

内容	金額	摘要
券売機用つり銭	20,000円	
合計	20,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	60,945,185円	施設型給付費、保育扶助費
原宿こども園拠点区分	6,000,000円	拠点区分間繰入金費用一部戻入額
保護者	982,800円	保育料、延長保育料、給食費
家主	38,709円	宿舍借上賃料戻入額
イフスコヘルスケア(株)	37,800円	調理員給食料
職員	187,700円	給食料・給与返還額
合計	68,192,194円	

## 4 立替金明細表

相手先	金額	摘要
職員	331,589円	雇用保険料(本人負担分)
合計	331,589円	

## 5 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(株)大木不動産ほか	985,000円	保育従事職員宿舍借上げ支援事業賃料
セコム(株)	26,400円	防犯サービス他保全業務委託料、AEDリース料
合計	1,011,400円	

## 6 差入保証金明細表

相手先	金額	摘要
家主	1,027,000円	保育従事職員宿舍借上げ支援事業敷金
合計	1,027,000円	

## 本町きらきら拠点区分

## 7 長期前払費用明細表

相手先	金額	摘要
あいおいニッセイ同和損害保険(株)	63,459円	施設火災保険料
合計	63,459円	

## 8 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	2,805,682円	保育扶助費一部返還額
渋谷区	1,116,000円	保育サービス推進費事業補助金精算戻入額
渋谷区	45,000円	宿舍借上げ支援事業補助金精算戻入額
本部拠点区分	15,000,000円	本部事務局運営費等繰入金
イフスコヘルスケア(株)	3,548,425円	給食業務委託料、食材費
渋谷年金事務所	2,057,174円	社会保険料(事業主負担分)
東京電力エナジーパートナー(株)	459,128円	電気料金、ガス料金
東京都水道局	226,395円	水道料金
家主	132,594円	宿舍借上解約現状復帰代金
テルウェル東日本(株)	123,805円	清掃業務委託料、非常通報装置保守料
三菱電機ビルソリューションズ(株)	105,930円	エレベータ保守委託料
(株)春江	105,380円	廃棄物処理委託料
(株)錦宝堂	90,227円	事務用品等購入代金
富士フイルムビジネスイノベーションジャパン(株)	58,249円	コピー料金
NTTファイナンス(株)	37,712円	携帯電話等料金
(株)JECC	34,870円	パソコンリース料
クロス病院健診センター	33,000円	健康診断費
ユニファ(株)	25,300円	午睡チェッカー一式リース料
(株)みずほ銀行	20,100円	振込手数料、みずほWEB利用料
マルゼン	19,195円	食器用洗剤、給食台戸車交換代
東日本電信電話(株)	17,178円	電話料金
(株)フレーベル館	12,944円	色画用紙代ほか
(有)ユニコア	8,800円	除菌洗浄水生成器リース料
イツ・コミュニケーションズ(株)	5,720円	インターネット利用料
渋谷税務署	5,100円	確定消費税
日本システム収納(株)	4,558円	保育料収納代行基本利用料
職員	7,310,639円	賃金・諸手当・旅費
合計	33,409,105円	

## 恵比寿のびのび拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	309,996,000	300,816,987	9,179,013		
	施設型給付費収入	268,854,000	264,981,187	3,872,813		
	施設型給付費収入	254,450,000	251,637,987	2,812,013		
	利用者負担金収入	14,404,000	13,343,200	1,060,800		
	私的契約利用料収入(保育)	2,952,000	2,104,500	847,500		
	延長保育料収入	900,000	690,000	210,000		
	スポット延長等保育料収入	900,000	671,500	228,500		
	食費収入	1,152,000	743,000	409,000		
	その他の事業収入	38,190,000	33,731,300	4,458,700		
	補助金事業収入(公費)	34,590,000	32,119,000	2,471,000		
	その他の事業収入	3,600,000	1,612,300	1,987,700		
	経常経費寄附金収入		86,400	△86,400		
	その他の収入	3,351,000	3,349,265	1,735		
	受入研修費収入		96,000	△96,000		
	利用者等外給食費収入	3,351,000	2,687,650	663,350		
	雑収入		565,615	△565,615		
	雑収入		565,615	△565,615		
事業活動収入計(1)		313,347,000	304,252,652	9,094,348		
事業活動による収支	支出	人件費支出	216,901,000	214,132,148	2,768,852	
		職員給料支出	117,278,932	115,404,265	1,874,667	
		職員俸給支出	72,738,000	72,092,753	645,247	
		職員諸手当支出	44,540,932	43,311,512	1,229,420	
		職員賞与支出	34,763,307	34,342,390	420,917	
		期末手当支出	17,942,352	17,871,283	71,069	
		勤勉手当支出	16,820,955	16,471,107	349,848	
		非常勤職員給与支出	30,510,920	33,422,833	△2,911,913	
		非常勤職員賃金支出	29,730,920	32,654,833	△2,923,913	
		非常勤職員報酬支出	780,000	768,000	12,000	
		退職給付支出	1,157,000	1,137,500	19,500	
		退職共済掛金支出	1,157,000	1,137,500	19,500	
		法定福利費支出(人件費)	33,190,841	29,825,160	3,365,681	
		厚生年金保険料支出	18,959,620	17,151,782	1,807,838	
		健康保険料支出	9,688,659	8,745,299	943,360	
		介護保険料支出	570,578	311,161	259,417	
		子ども・子育て拠出金支出	745,929	674,771	71,158	
	雇用保険料支出	1,840,847	1,616,870	223,977		
	労災保険料支出	628,107	513,863	114,244		
	長期共済掛金支出	102,046	107,930	△5,884		
	短期共済掛金支出	506,264	594,059	△87,795		
	福祉共済掛金支出	23,635	25,001	△1,366		
	介護共済掛金支出	125,156	84,424	40,732		
	事業費支出	24,632,000	20,925,387	3,706,613		
	給食費支出	13,224,865	10,821,346	2,403,519		
	給食費支出	13,224,865	10,821,346	2,403,519		
	医薬品費支出	50,000	27,158	22,842		
	保健衛生費支出	433,200	318,030	115,170		
	保健衛生費支出	313,200	178,030	135,170		
	健康診断費支出	120,000	140,000	△20,000		
	保育材料費支出	2,518,955	2,518,955	0		
	水道光熱費(事業)	6,454,800	6,094,761	360,039		
	水道代支出(事業)	1,293,600	1,176,989	116,611		
電気代支出(事業)	3,933,600	3,838,076	95,524			
ガス代支出(事業)	1,227,600	1,079,696	147,904			
消耗器具備品費支出	1,150,000	344,957	805,043			
賃借料支出	800,180	800,180	0			
事務費支出	57,096,000	52,323,700	4,772,300			

恵比寿のびのび拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	福利厚生費支出(事務)	1,308,561	1,003,368	305,193	
	定期健康診断費支出	671,225	463,368	207,857	
	互助会費支出	279,936	216,000	63,936	
	職員厚生費支出	348,000	324,000	24,000	
	勤労福祉社会費支出	9,400		9,400	
	職員被服費支出	404,400	220,443	183,957	
	旅費交通費支出	133,980	31,736	102,244	
	研修研究費支出	989,453	346,893	642,560	
	施設職員研修研究費支出	989,453	346,893	642,560	
	事務消耗品費支出	1,376,014	1,376,014	0	
	印刷製本費支出	671,259	671,259	0	
	修繕費支出(事務)	1,154,823	974,325	180,498	
	備品修繕費支出(事務)	240,000	431,090	△191,090	
	各所修繕費支出(事務)	914,823	543,235	371,588	
	通信運搬費支出	753,720	676,629	77,091	
	業務委託費支出	32,331,869	31,564,115	767,754	
	業務委託費支出	32,331,869	31,564,115	767,754	
	手数料支出	1,147,410	911,291	236,119	
	保険料支出	500,569	251,456	249,113	
	賃借料支出	1,745,832	1,708,300	37,532	
	土地・建物賃借料支出	12,800,000	11,032,091	1,767,909	
	租税公課支出	30,000	8,700	21,300	
	保守料支出	928,510	928,510	0	
	諸会費支出	119,600	109,900	9,700	
	雑支出	700,000	508,670	191,330	
	雑支出	700,000	508,670	191,330	
支払利息支出	69,000	68,244	756		
その他の支出	3,351,000	2,687,650	663,350		
利用者等外給食費支出	3,351,000	2,687,650	663,350		
事業活動支出計(2)	302,049,000	290,137,129	11,911,871		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,298,000	14,115,523	△2,817,523		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	200,000		200,000	
	器具及び備品取得支出	200,000		200,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	698,000	697,356	644		
施設整備等支出計(5)	898,000	697,356	200,644		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△898,000	△697,356	△200,644		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	10,000,000	25,513,897	△15,513,897	
	その他の活動による支出	400,000	363,000	37,000	
	その他の活動による支出	400,000	363,000	37,000	
その他の活動支出計(8)	10,400,000	25,876,897	△15,476,897		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,400,000	△25,876,897	15,476,897		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△12,458,730	12,458,730		

## 恵比寿のびのび拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)		67,330,661	△67,330,661	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	54,871,931	△54,871,931	

## 恵比寿のびのび拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	300,816,987	258,434,655	42,382,332
	施設型給付費収益	264,981,187	226,851,255	38,129,932
	施設型給付費収益	251,637,987	213,559,445	38,078,542
	利用者負担金収益	13,343,200	13,291,810	51,390
	私的契約利用料収益(保育)	2,104,500	1,704,000	400,500
	延長等保育料収益	690,000	667,500	22,500
	スポット延長等保育料収益	671,500	418,000	253,500
	食費収益	743,000	618,500	124,500
	その他の事業収益	33,731,300	29,879,400	3,851,900
	補助金事業収益(公費)	32,119,000	27,845,000	4,274,000
	その他の事業収益	1,612,300	2,034,400	△422,100
	経常経費寄附金収益	86,400		86,400
サービス活動収益計(1)		300,903,387	258,434,655	42,468,732
サービス活動増減の部 費用	人件費	214,132,148	184,597,253	29,534,895
	職員給料	115,404,265	91,456,622	23,947,643
	職員俸給	72,092,753	57,824,237	14,268,516
	職員諸手当	43,311,512	33,632,385	9,679,127
	職員賞与	34,342,390	26,719,795	7,622,595
	期末手当	17,871,283	14,358,240	3,513,043
	勤勉手当	16,471,107	12,361,555	4,109,552
	非常勤職員給与	33,422,833	36,732,548	△3,309,715
	非常勤職員賃金	32,654,833	35,952,548	△3,297,715
	非常勤職員報酬	768,000	780,000	△12,000
	退職給付費用	1,137,500	1,112,500	25,000
	退職共済掛金	1,137,500	1,112,500	25,000
	法定福利費(人件費)	29,825,160	28,575,788	1,249,372
	厚生年金保険料	17,151,782	16,611,855	539,927
	健康保険料	8,745,299	7,533,063	1,212,236
	介護保険料	311,161	352,027	△40,866
	子ども・子育て拠出金	674,771	653,556	21,215
	雇用保険料	1,616,870	1,297,710	319,160
	労災保険料	513,863	412,765	101,098
	長期共済掛金	107,930	234,789	△126,859
	短期共済掛金	594,059	1,163,607	△569,548
	福祉共済掛金	25,001	54,301	△29,300
	介護共済掛金	84,424	262,115	△177,691
	事業費	20,925,387	18,769,251	2,156,136
	給食費	10,821,346	10,337,181	484,165
	給食費	10,821,346	10,337,181	484,165
	医薬品費	27,158	45,754	△18,596
	保健衛生費	318,030	349,139	△31,109
	保健衛生費	178,030	229,139	△51,109
	健康診断費	140,000	120,000	20,000
	保育材料費	2,518,955	2,028,788	490,167
	水道光熱費(事業)	6,094,761	5,316,358	778,403
	水道代(事業)	1,176,989	1,083,811	93,178
電気代(事業)	3,838,076	3,282,962	555,114	
ガス代(事業)	1,079,696	949,585	130,111	
消耗器具備品費	344,957	276,091	68,866	
賃借料	800,180	415,940	384,240	
事務費	52,559,838	48,854,712	3,705,126	
福利厚生費(事務費)	1,003,368	1,163,634	△160,266	
定期健康診断費	463,368	567,974	△104,606	
互助会費	216,000	249,660	△33,660	
職員厚生費	324,000	346,000	△22,000	
職員被服費	220,443	246,500	△26,057	

恵比寿のびのび拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	旅費交通費	31,736	53,247	△21,511
	研修研究費	346,893	400,100	△53,207
	施設職員研修研究費	346,893	400,100	△53,207
	事務消耗品費	1,376,014	1,331,871	44,143
	印刷製本費	671,259	648,086	23,173
	修繕費(事務)	974,325	1,170,125	△195,800
	備品修繕費(事務)	431,090	686,125	△255,035
	各所修繕費(事務)	543,235	484,000	59,235
	通信運搬費	676,629	666,214	10,415
	業務委託費(事務)	31,564,115	29,868,551	1,695,564
	業務委託費	31,564,115	29,868,551	1,695,564
	手数料	911,291	909,248	2,043
	保険料	487,594	503,123	△15,529
	賃借料	1,708,300	1,554,324	153,976
	土地・建物賃借料	11,032,091	8,798,079	2,234,012
	租税公課	8,700		8,700
	保守料	928,510	923,010	5,500
	諸会費	109,900	108,600	1,300
	雑費	508,670	510,000	△1,330
	雑費	508,670	510,000	△1,330
減価償却費	6,554,236	6,554,236	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,820,880	△5,820,880	0	
サービス活動費用計(2)	288,350,729	252,954,572	35,396,157	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,552,658	5,480,083	7,072,575	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	3,349,265	2,345,500	1,003,765
	受入研修費収益	96,000		96,000
	利用者等外給食収益	2,687,650	2,345,500	342,150
	雑収益	565,615		565,615
	雑収益	565,615		565,615
	サービス活動外収益計(4)	3,349,265	2,345,500	1,003,765
	支払利息	68,244	68,244	0
	その他のサービス活動外費用	2,687,650	2,345,500	342,150
	利用者等外給食費	2,687,650	2,345,500	342,150
	サービス活動外費用計(5)	2,755,894	2,413,744	342,150
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	593,371	△68,244	661,615	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,146,029	5,411,839	7,734,190	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		23,505,184	△23,505,184
	特別収益計(8)		23,505,184	△23,505,184
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	25,513,897	40,805,791	△15,291,894
特別費用計(9)	25,513,897	40,805,791	△15,291,894	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△25,513,897	△17,300,607	△8,213,290	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△12,367,868	△11,888,768	△479,100	
前期繰越活動増減差額(12)	68,505,835	80,394,603	△11,888,768	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	56,137,967	68,505,835	△12,367,868	
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)				

恵比寿のびのび拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	56,137,967	68,505,835	△12,367,868

恵比寿のびのび拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

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				28,147,113	26,127,099	2,020,014
現金預金	83,019,044	92,760,404	△9,741,360	流動負債		
事業未収金	15,272,593	22,981,656	△7,709,063	事業未払金	25,367,630	2,779,483
立替金	66,832,028	68,853,096	△2,021,068	1年以内返済予定リース債務	0	△697,356
前払費用	95,023	204,252	△109,229	職員預り金	62,113	△62,113
	819,400	721,400	98,000			
固定資産	204,936,302	211,363,676	△6,427,374	固定負債		
基本財産	133,535,287	139,341,170	△5,805,883	負債の部合計	26,127,099	2,020,014
建物	133,535,287	139,341,170	△5,805,883	純資産の部		
その他の固定資産	71,401,015	72,022,506	△621,491	基本金		
器具及び備品	170,980	221,977	△50,997	国庫補助金等特別積立金	133,670,266	△5,820,880
有形リース資産	0	697,356	△697,356	その他の積立金	70,000,000	0
人件費積立資産	35,000,000	35,000,000	0	人件費積立金	35,000,000	0
修繕積立資産	35,000,000	35,000,000	0	修繕積立金	35,000,000	0
差入保証金	1,151,000	788,000	363,000	次期繰越活動増減差額	56,137,967	△12,367,868
長期前払費用	59,035	295,173	△236,138	(うち当期活動増減差額)	△11,888,768	△479,100
その他の固定資産	20,000	20,000	0	純資産の部合計	259,808,233	△18,188,748
資産の部合計	287,955,346	304,124,080	△16,168,734	負債及び純資産の部合計	304,124,080	△16,168,734

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（恵比寿のびのび拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）恵比寿のびのび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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）引当金明細書（別紙3（⑨））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7 担保に供している資産

該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産取得価額、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）	197,400,000	63,864,713	133,535,287
器具及び備品	5,670,665	5,499,685	170,980
有形リース資産	3,486,879	3,486,879	0
その他の固定資産	20,000	0	20,000
合計	206,577,544	72,851,277	133,726,267

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	66,832,028	0	66,832,028
合計	66,832,028	0	66,832,028

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

## 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団  
拠点区分 恵比寿のびのび

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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	139,341,170	139,341,170	0	0	5,805,883	5,805,883	0	0	133,535,287	133,535,287	63,864,713	63,864,713	197,400,000	197,400,000	
基本財産計	139,341,170	139,341,170	0	0	5,805,883	5,805,883	0	0	133,535,287	133,535,287	63,864,713	63,864,713	197,400,000	197,400,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	221,977	149,976	0	0	50,997	14,997	0	0	170,980	134,979	5,499,685	4,028,999	5,670,665	4,163,978	
有形リース資産	697,356	0	0	0	697,356	0	0	0	0	0	3,486,879	0	3,486,879	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	919,333	149,976	0	0	748,353	14,997	0	0	170,980	134,979	8,986,564	4,028,999	9,157,544	4,163,978	
その他の固定資産（無形固定資産）															
その他の固定資産	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	保証金
その他の固定資産（無形固定資産）計	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	
その他の固定資産計	939,333	149,976	0	0	748,353	14,997	0	0	190,980	134,979	8,986,564	4,028,999	9,177,544	4,163,978	
基本財産及びその他の固定資産計	140,280,503	139,491,146	0	0	6,554,236	5,820,880	0	0	133,726,267	133,670,266	72,851,277	67,893,712	206,577,544	201,563,978	
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	140,280,503	139,491,146	0	0	6,554,236	5,820,880	0	0	133,726,267	133,670,266	72,851,277	67,893,712	206,577,544	201,563,978	

(単位：円)

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 恵比寿のびのび

(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
修繕積立金	35,000,000	0	0	35,000,000	
人件費積立金	35,000,000	0	0	35,000,000	
計	70,000,000	0	0	70,000,000	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立資産	35,000,000	0	0	35,000,000	
人件費積立資産	35,000,000	0	0	35,000,000	
計	70,000,000	0	0	70,000,000	

## 恵比寿のびのび拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	15,186,943円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	65,650円	
合計	15,252,593円	

## 2 小口現金明細表

内容	金額	摘要
券売機用つり銭	20,000円	
合計	20,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	60,387,118円	施設型給付費、保育扶助費
保護者	1,242,610円	保育料、延長保育料、給食費
原宿こども園拠点区分	5,000,000円	運転資金分繰入金戻入額
イフスコヘルスケア(株)	36,750円	調理員給食料
職員	165,550円	給食料
合計	66,832,028円	

## 4 立替金明細表

相手先	金額	摘要
職員	95,023円	雇用保険料(本人負担分)
合計	95,023円	

## 5 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(株) 日本財託管理サービスほか	793,000円	保育従事職員宿舍借上げ支援事業賃料
セコム(株)	26,400円	防犯サービス他保全業務委託料、AEDリース料
合計	819,400円	

## 6 差入保証金明細表

相手先	金額	摘要
家主	1,151,000円	保育従事職員宿舍借上げ支援事業敷金
合計	1,151,000円	

## 恵比寿のびのび拠点区分

## 7 長期前払費用

相手先	金額	摘要
あいおいニッセイ同和損害保険（株）	59,035円	施設火災保険料
合計	59,035円	

## 8 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	3,953,459円	扶助費派遣職員人件費相当分戻入額
渋谷区	866,000円	保育サービス推進事業補助金精算戻入額
渋谷区	6,000円	保育士等キャリアアップ等補助金精算戻入額
本部拠点区分	10,513,897円	本部事務局運営費等繰入金
イフスコヘルスケア（株）	3,493,594円	給食業務委託料、食材費
渋谷年金事務所	1,850,415円	社会保険料（事業主負担分）
（株）阿佐谷ロック	514,195円	門扉電子錠交換工事
東京電力エナジーパートナー（株）	405,305円	電気料金、ガス料金
東京都水道局	175,795円	水道料金
富士フイルムビジネスイノベーションジャパン（株）	157,782円	コピー料金
（株）春江	106,700円	廃棄物処理委託料
テルウェル東日本（株）	100,057円	清掃業務委託料、非常通報装置等保守料
（株）錦宝堂	94,002円	事務消耗品購入代金
（株）サイオー	82,500円	消防設備点検保守料
（有）子ども総合研究所	44,000円	苦情対応保護者面談費用
（株）J E C C	35,409円	パソコン賃借料
N T Tファイナンス（株）	29,740円	携帯電話料金
（有）風のみどり塾	26,400円	園芸教室栽培指導料
クロス病院健診センター	22,000円	健康診断費
ユニファ（株）	20,900円	午睡チェッカー一式リース料
東日本電信電話（株）	19,516円	電話料金
（株）みずほ銀行	16,750円	振込手数料、みずほWEB利用料
（有）ユニコア	8,800円	除菌洗浄水生成器リース料
イツ・コミュニケーションズ（株）	5,720円	インターネット利用料
日本システム収納（株）	5,297円	保育料収納代行基本利用料
渋谷税務署	3,700円	確定消費税
職員	5,589,180円	賃金・諸手当・旅費
合計	28,147,113円	



## 本町そよかぜ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	318,277,000	309,584,719	8,692,281		
	施設型給付費収入	277,476,000	272,532,419	4,943,581		
	施設型給付費収入	263,061,000	265,773,329	△2,712,329		
	利用者負担金収入	14,415,000	6,759,090	7,655,910		
	私的契約利用料収入(保育)	3,144,000	2,097,400	1,046,600		
	延長保育料収入	900,000	575,000	325,000		
	スポット延長等保育料収入	900,000	602,000	298,000		
	食費収入	1,344,000	920,400	423,600		
	その他の事業収入	37,657,000	34,954,900	2,702,100		
	補助金事業収入(公費)	32,977,000	31,314,000	1,663,000		
	その他の事業収入	4,680,000	3,640,900	1,039,100		
	経常経費寄附金収入		86,400	△86,400		
	その他の収入	3,262,000	2,932,291	329,709		
	受入研修費収入		124,000	△124,000		
	利用者等外給食費収入	3,262,000	2,806,650	455,350		
	雑収入		1,641	△1,641		
	雑収入		1,641	△1,641		
事業活動収入計(1)		321,539,000	312,603,410	8,935,590		
事業活動による収支	支出	人件費支出	214,794,011	214,794,011	0	
		職員給料支出	113,058,893	113,058,893	0	
		職員俸給支出	71,316,036	71,316,036	0	
		職員諸手当支出	41,742,857	41,742,857	0	
		職員賞与支出	36,054,346	36,054,346	0	
		期末手当支出	18,887,147	18,887,147	0	
		勤勉手当支出	17,167,199	17,167,199	0	
		非常勤職員給与支出	34,554,752	34,554,752	0	
		非常勤職員賃金支出	33,774,752	33,774,752	0	
		非常勤職員報酬支出	780,000	780,000	0	
		退職給付支出	1,183,000	1,183,000	0	
		退職共済掛金支出	1,183,000	1,183,000	0	
		法定福利費支出(人件費)	29,943,020	29,943,020	0	
		厚生年金保険料支出	17,046,028	17,046,028	0	
		健康保険料支出	8,421,971	8,421,971	0	
		介護保険料支出	431,354	431,354	0	
		子ども・子育て拠出金支出	670,634	670,634	0	
	雇用保険料支出	1,716,500	1,716,500	0		
	労災保険料支出	545,487	545,487	0		
	長期共済掛金支出	152,552	152,552	0		
	短期共済掛金支出	839,189	839,189	0		
	福祉共済掛金支出	35,431	35,431	0		
	介護共済掛金支出	83,874	83,874	0		
	事業費支出	24,951,222	20,754,409	4,196,813		
	給食費支出	13,648,422	12,621,514	1,026,908		
	給食費支出	13,648,422	12,621,514	1,026,908		
	医薬品費支出	56,500	39,097	17,403		
	保健衛生費支出	499,200	414,441	84,759		
	保健衛生費支出	379,200	306,441	72,759		
	健康診断費支出	120,000	108,000	12,000		
	保育材料費支出	2,573,920	2,519,241	54,679		
	水道光熱費(事業)	7,009,200	4,049,294	2,959,906		
	水道代支出(事業)	1,676,400	1,447,598	228,802		
電気代支出(事業)	4,620,000	1,961,784	2,658,216			
ガス代支出(事業)	712,800	639,912	72,888			
消耗器具備品費支出	402,650	349,492	53,158			
賃借料支出	761,330	761,330	0			
事務費支出	49,615,767	49,615,767	0			

## 本町そよかぜ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	福利厚生費支出(事務)	1,223,038	1,223,038	0	
	定期健康診断費支出	632,478	632,478	0	
	互助会費支出	232,560	232,560	0	
	職員厚生費支出	358,000	358,000	0	
	職員被服費支出	226,032	226,032	0	
	旅費交通費支出	84,863	84,863	0	
	研修研究費支出	153,208	153,208	0	
	施設職員研修研究費支出	153,208	153,208	0	
	事務消耗品費支出	1,193,228	1,193,228	0	
	印刷製本費支出	626,425	626,425	0	
	修繕費支出(事務)	613,965	613,965	0	
	備品修繕費支出(事務)	595,265	595,265	0	
	各所修繕費支出(事務)	18,700	18,700	0	
	通信運搬費支出	508,499	508,499	0	
	業務委託費支出	32,199,702	32,199,702	0	
	業務委託費支出	32,199,702	32,199,702	0	
	手数料支出	571,148	571,148	0	
	保険料支出	270,188	270,188	0	
	賃借料支出	1,606,000	1,606,000	0	
	土地・建物賃借料支出	8,978,570	8,978,570	0	
	租税公課支出	11,200	11,200	0	
	保守料支出	795,850	795,850	0	
	諸会費支出	46,300	46,300	0	
	雑支出	507,551	507,551	0	
	雑支出	507,551	507,551	0	
	支払利息支出	70,000	69,300	700	
その他の支出	3,262,000	2,806,650	455,350		
利用者等外給食費支出	3,262,000	2,806,650	455,350		
事業活動支出計(2)	292,693,000	288,040,137	4,652,863		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,846,000	24,563,273	4,282,727		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	200,000		200,000	
	器具及び備品取得支出	200,000		200,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	706,000	705,276	724		
施設整備等支出計(5)	906,000	705,276	200,724		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△906,000	△705,276	△200,724		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	27,640,000	35,000,000	△7,360,000	
	その他の活動による支出	300,000	96,000	204,000	
	その他の活動による支出	300,000	96,000	204,000	
その他の活動支出計(8)	27,940,000	35,096,000	△7,156,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△27,940,000	△35,096,000	7,156,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△11,238,003	11,238,003		

## 本町そよかぜ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)		62,013,910	△62,013,910	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	50,775,907	△50,775,907	

## 本町そよかぜ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	309,584,719	291,212,722	18,371,997
	施設型給付費収益	272,532,419	257,222,722	15,309,697
	施設型給付費収益	265,773,329	250,700,722	15,072,607
	利用者負担金収益	6,759,090	6,522,000	237,090
	私的契約利用料収益(保育)	2,097,400	1,979,500	117,900
	延長等保育料収益	575,000	630,000	△55,000
	スポット延長等保育料収益	602,000	574,500	27,500
	食費収益	920,400	775,000	145,400
	その他の事業収益	34,954,900	32,010,500	2,944,400
	補助金事業収益(公費)	31,314,000	27,621,000	3,693,000
	その他の事業収益	3,640,900	4,389,500	△748,600
	経常経費寄附金収益	86,400		86,400
サービス活動収益計(1)		309,671,119	291,212,722	18,458,397
サービス活動増減の部 費用	人件費	214,794,011	192,534,489	22,259,522
	職員給料	113,058,893	101,010,751	12,048,142
	職員俸給	71,316,036	63,277,114	8,038,922
	職員諸手当	41,742,857	37,733,637	4,009,220
	職員賞与	36,054,346	30,010,501	6,043,845
	期末手当	18,887,147	15,658,942	3,228,205
	勤勉手当	17,167,199	14,351,559	2,815,640
	非常勤職員給与	34,554,752	34,273,161	281,591
	非常勤職員賃金	33,774,752	33,493,161	281,591
	非常勤職員報酬	780,000	780,000	0
	退職給付費用	1,183,000	1,023,500	159,500
	退職共済掛金	1,183,000	1,023,500	159,500
	法定福利費(人件費)	29,943,020	26,216,576	3,726,444
	厚生年金保険料	17,046,028	14,910,593	2,135,435
	健康保険料	8,421,971	7,562,630	859,341
	介護保険料	431,354	419,121	12,233
	子ども・子育て拠出金	670,634	586,637	83,997
	雇用保険料	1,716,500	1,502,355	214,145
	労災保険料	545,487	477,560	67,927
	長期共済掛金	152,552	108,995	43,557
	短期共済掛金	839,189	540,176	299,013
	福祉共済掛金	35,431	25,316	10,115
	介護共済掛金	83,874	83,193	681
	事業費	20,754,409	21,565,732	△811,323
	給食費	12,621,514	12,293,948	327,566
	給食費	12,621,514	12,293,948	327,566
	医薬品費	39,097	26,103	12,994
	保健衛生費	414,441	352,867	61,574
	保健衛生費	306,441	224,867	81,574
	健康診断費	108,000	128,000	△20,000
	保育材料費	2,519,241	1,945,287	573,954
	水道光熱費(事業)	4,049,294	6,277,758	△2,228,464
	水道代(事業)	1,447,598	1,458,545	△10,947
	電気代(事業)	1,961,784	4,202,132	△2,240,348
	ガス代(事業)	639,912	617,081	22,831
	消耗器具備品費	349,492	254,969	94,523
賃借料	761,330	414,800	346,530	
事務費	49,615,767	45,682,156	3,933,611	
福利厚生費(事務費)	1,223,038	1,128,586	94,452	
定期健康診断費	632,478	570,346	62,132	
互助会費	232,560	246,240	△13,680	
職員厚生費	358,000	312,000	46,000	
職員被服費	226,032	168,622	57,410	

本町そよかぜ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	旅費交通費	84,863	83,906	957	
	研修研究費	153,208	402,040	△248,832	
	施設職員研修研究費	153,208	402,040	△248,832	
	事務消耗品費	1,193,228	1,171,505	21,723	
	印刷製本費	626,425	677,264	△50,839	
	修繕費(事務)	613,965	122,210	491,755	
	備品修繕費(事務)	595,265	122,210	473,055	
	各所修繕費(事務)	18,700		18,700	
	通信運搬費	508,499	488,260	20,239	
	業務委託費(事務)	32,199,702	30,490,986	1,708,716	
	業務委託費	32,199,702	30,490,986	1,708,716	
	手数料	571,148	967,079	△395,931	
	保険料	270,188	253,014	17,174	
	賃借料	1,606,000	1,445,052	160,948	
	土地・建物賃借料	8,978,570	6,818,500	2,160,070	
	租税公課	11,200	1,900	9,300	
	保守料	795,850	799,700	△3,850	
	諸会費	46,300	46,000	300	
	雑費	507,551	617,532	△109,981	
	雑費	507,551	617,532	△109,981	
減価償却費	864,379	864,378	1		
	サービス活動費用計(2)	286,028,566	260,646,755	25,381,811	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,642,553	30,565,967	△6,923,414	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	2,932,291	2,429,982	502,309	
	受入研修費収益	124,000	22,000	102,000	
	利用者等外給食収益	2,806,650	2,400,450	406,200	
	雑収益	1,641	7,532	△5,891	
	雑収益	1,641	7,532	△5,891	
		サービス活動外収益計(4)	2,932,291	2,429,982	502,309
	支払利息	69,300	69,300	0	
	その他のサービス活動外費用	2,806,650	2,400,450	406,200	
	利用者等外給食費	2,806,650	2,400,450	406,200	
		サービス活動外費用計(5)	2,875,950	2,469,750	406,200
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	56,341	△39,768	96,109	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,698,894	30,526,199	△6,827,305	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益		69,073,225	△69,073,225	
		特別収益計(8)		69,073,225	△69,073,225
費用					
拠点区分間繰入金費用	35,000,000	114,612,284	△79,612,284		
	特別費用計(9)	35,000,000	114,612,284	△79,612,284	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△35,000,000	△45,539,059	10,539,059	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△11,301,106	△15,012,860	3,711,754	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	63,969,751	78,982,611	△15,012,860	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,668,645	63,969,751	△11,301,106	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				

## 本町そよかぜ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	52,668,645	63,969,751	△11,301,106

本町そよかぜ拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

資産の部		負債の部				
	当年度末	前年度末	増減	増減	増減	
流動資産	86,356,811	114,351,639	△27,994,828	流動負債	53,043,005	△16,756,825
現金預金	23,343,807	35,711,720	△12,367,913	事業未払金	52,255,014	△16,674,110
事業未収金	61,962,043	77,770,526	△15,808,483	1年以内返済予定リース債務	705,276	0
立替金	172,361	190,793	△18,432	職員預り金	82,715	△82,715
前払費用	878,600	678,600	200,000			
固定資産	2,598,022	3,366,401	△768,379	固定負債	0	△705,276
基本財産				リース債務	0	△705,276
その他の固定資産	2,598,022	3,366,401	△768,379	負債の部合計	53,748,281	△17,462,101
機械及び装置	960,738	1,066,507	△105,769	純資産の部		
器具及び備品	8	53,342	△53,334	基本金		
有形リース資産	705,276	1,410,552	△705,276	国庫補助金等特別積立金	8	0
差入保証金	912,000	816,000	96,000	その他の積立金		
その他の固定資産	20,000	20,000	0	次期繰越活動増減差額	52,668,645	△11,301,106
				(うち当期活動増減差額)	△11,301,106	3,711,754
				純資産の部合計	63,969,759	△11,301,106
資産の部合計	88,954,833	117,718,040	△28,763,207	負債及び純資産の部合計	117,718,040	△28,763,207

## 計算書類に対する注記（本町そよかぜ拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）本町そよかぜ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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

7 担保に供している資産  
該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産取得価額、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
機械及び装置	1,375,000	414,262	960,738
器具及び備品	7,232,554	7,232,546	8
有形リース資産	3,526,413	2,821,137	705,276
その他の固定資産	20,000	0	20,000
合計	12,153,967	10,467,945	1,686,022

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	61,962,043	0	61,962,043
合計	61,962,043	0	61,962,043

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11 重要な後発事象  
該当なし

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

## 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 本町そよかぜ

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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）															
基本財産計															
その他の固定資産（有形固定資産）															
機械及び装置	1,066,507	0	0	0	105,769	0	0	0	960,738	0	414,262	0	1,375,000	0	
器具及び備品	53,342	8	0	0	53,334	0	0	0	8	8	7,232,546	6,636,162	7,232,554	6,636,170	
有形リース資産	1,410,552	0	0	0	705,276	0	0	0	705,276	0	2,821,137	0	3,526,413	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	2,530,401	8	0	0	864,379	0	0	0	1,666,022	8	10,467,945	6,636,162	12,133,967	6,636,170	
その他の固定資産（無形固定資産）															
その他の固定資産	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	保証金
その他の固定資産（無形固定資産）計	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	
その他の固定資産計	2,550,401	8	0	0	864,379	0	0	0	1,686,022	8	10,467,945	6,636,162	12,153,967	6,636,170	
基本財産及びその他の固定資産計	2,550,401	8	0	0	864,379	0	0	0	1,686,022	8	10,467,945	6,636,162	12,153,967	6,636,170	
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	2,550,401	8	0	0	864,379	0	0	0	1,686,022	8	10,467,945	6,636,162	12,153,967	6,636,170	

## 本町そよかぜ拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	23,217,272円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	106,535円	
合計	23,323,807円	

## 2 小口現金明細表

内容	金額	摘要
券売機用つり銭	20,000円	
合計	20,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	60,760,743円	施設型給付費、保育扶助費
保護者	1,013,700円	保育料、延長保育料、給食費
(株) メフォス	21,700円	調理員給食料
職員	165,900円	給食料
合計	61,962,043円	

## 4 立替金明細表

相手先	金額	摘要
職員	172,361円	雇用保険料(本人負担分)
合計	172,361円	

## 5 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(株) グッドライフほか	872,000円	保育従事職員宿舍借上げ支援事業賃料
セコム(株)	6,600円	AEDリース料
合計	878,600円	

## 6 差入保証金明細表

相手先	金額	摘要
家主	912,000円	保育従事職員宿舍借上げ支援事業敷金
合計	912,000円	

## 本町そよかぜ拠点区分

## 7 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	5,667,630円	派遣職員人件費相当分戻入額
渋谷区	167,000円	保育サービス推進事業補助金精算戻入額
本部拠点区分	17,000,000円	本部事務局運営費等繰入金
(株)メフォス	3,632,935円	給食業務委託料、食材費
渋谷年金事務所	1,824,821円	社会保険料(事業主負担分)
(株)錦宝堂	130,467円	事務消耗品購入代金
富士フィルムビジネスイノベーションジャパン(株)	129,481円	コピー料金
テルウェル東日本(株)	124,039円	清掃業務委託料、非常通報装置保守料
保護者	96,000円	保育料返金
東京電力エナジーパートナー(株)	59,190円	ガス料金
(株)J E C C	43,571円	パソコン・タブレットリース料
クロス病院健診センター	33,000円	健康診断費
(有)風のみどり塾	33,000円	園芸教室栽培指導料
ユニファ(株)	20,900円	午睡チェックセンサー一式リース料
N T Tファイナンス(株)	18,695円	携帯電話料金
(株)マルゼン	17,600円	食器洗浄用洗剤代金
東日本電信電話(株)	16,580円	電話料金
(株)みずほ銀行	13,840円	振込手数料、みずほWEB利用料
(有)ユニコア	8,800円	除菌洗浄生成器リース料
渋谷税務署	6,900円	確定消費税
(株)フレーベル館	6,385円	園児用スリッパ購入代金
イツ・コミュニケーションズ(株)	5,720円	インターネット料金
日本システム収納(株)	5,420円	保育料収納代行基本利用料
職員	6,518,930円	賃金・諸手当・旅費
合計	35,580,904円	

## 原宿こども園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	207,454,000	131,418,455	76,035,545		
	施設型給付費収入	159,529,000	101,033,970	58,495,030		
	施設型給付費収入	152,189,000	96,529,110	55,659,890		
	利用者負担金収入	7,340,000	4,504,860	2,835,140		
	私的契約利用料収入(保育)	1,764,000	494,000	1,270,000		
	延長保育料収入	360,000	212,500	147,500		
	スポット延長等保育料収入	540,000	113,500	426,500		
	食費収入	864,000	168,000	696,000		
	その他の事業収入	46,161,000	29,890,485	16,270,515		
	補助金事業収入(公費)	17,405,000	12,657,000	4,748,000		
	その他の事業収入	28,756,000	17,233,485	11,522,515		
	経常経費寄附金収入		86,400	△86,400		
	その他の収入	2,345,000	1,638,350	706,650		
	利用者等外給食費収入	2,345,000	1,638,350	706,650		
事業活動収入計(1)	209,799,000	133,143,205	76,655,795			
事業活動による収支	支出	人件費支出	149,335,000	114,095,356	35,239,644	
		職員給料支出	70,073,860	53,247,221	16,826,639	
		職員俸給支出	43,885,080	33,512,960	10,372,120	
		職員諸手当支出	26,188,780	19,734,261	6,454,519	
		職員賞与支出	21,318,859	16,058,514	5,260,345	
		期末手当支出	11,003,282	8,536,178	2,467,104	
		勤勉手当支出	10,315,577	7,522,336	2,793,241	
		非常勤職員給与支出	34,916,288	27,036,191	7,880,097	
		非常勤職員賃金支出	34,556,288	26,760,191	7,796,097	
		非常勤職員報酬支出	360,000	276,000	84,000	
		退職給付支出	578,500	455,000	123,500	
		退職共済掛金支出	578,500	455,000	123,500	
		法定福利費支出(人件費)	22,447,493	17,298,430	5,149,063	
		厚生年金保険料支出	12,683,947	10,222,943	2,461,004	
		健康保険料支出	6,597,452	4,881,105	1,716,347	
		介護保険料支出	617,695	311,596	306,099	
		子ども・子育て拠出金支出	499,035	402,188	96,847	
	雇用保険料支出	1,253,517	414,489	839,028		
	労災保険料支出	419,724	131,954	287,770		
	長期共済掛金支出	50,696	120,862	△70,166		
	短期共済掛金支出	251,508	665,245	△413,737		
	福祉共済掛金支出	11,742	27,998	△16,256		
	介護共済掛金支出	62,177	120,050	△57,873		
	事業費支出	14,562,000	9,664,327	4,897,673		
	給食費支出	7,002,800	3,199,888	3,802,912		
	給食費支出	7,002,800	3,199,888	3,802,912		
	医薬品費支出	38,200	37,242	958		
	保健衛生費支出	285,000	199,719	85,281		
	保健衛生費支出	185,000	131,719	53,281		
	健康診断費支出	100,000	68,000	32,000		
	保育材料費支出	1,423,672	1,380,669	43,003		
	水道光熱費(事業)	5,134,800	4,186,511	948,289		
	水道代支出(事業)	1,056,000	812,215	243,785		
	電気代支出(事業)	3,300,000	3,192,146	107,854		
	ガス代支出(事業)	778,800	182,150	596,650		
	消耗器具備品費支出	404,458	404,458	0		
	賃借料支出	273,070	255,840	17,230		
事務費支出	48,375,720	46,414,044	1,961,676			
福利厚生費支出(事務)	820,645	608,879	211,766			
定期健康診断費支出	469,925	357,839	112,086			
互助会費支出	155,520	95,040	60,480			

## 原宿こども園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	職員厚生費支出	192,000	156,000	36,000	
	勤労福祉社会費支出	3,200		3,200	
	職員被服費支出	283,400	168,390	115,010	
	旅費交通費支出	77,545	77,545	0	
	研修研究費支出	463,992	84,604	379,388	
	施設職員研修研究費支出	463,992	84,604	379,388	
	事務消耗品費支出	2,565,531	2,565,531	0	
	印刷製本費支出	419,600	323,687	95,913	
	修繕費支出(事務)	417,975	33,000	384,975	
	備品修繕費支出(事務)	100,000		100,000	
	各所修繕費支出(事務)	317,975	33,000	284,975	
	通信運搬費支出	742,180	742,180	0	
	業務委託費支出	34,200,270	33,815,049	385,221	
	業務委託費支出	34,200,270	33,815,049	385,221	
	手数料支出	811,884	732,975	78,909	
	保険料支出	129,806	127,212	2,594	
	賃借料支出	1,640,892	1,531,992	108,900	
	土地・建物賃借料支出	4,524,000	4,524,000	0	
	租税公課支出	15,000	5,000	10,000	
	保守料支出	1,026,300	1,026,300	0	
	諸会費支出	86,700	47,700	39,000	
雑支出	150,000		150,000		
雑支出	150,000		150,000		
その他の支出	2,345,000	1,638,350	706,650		
利用者等外給食費支出	2,345,000	1,638,350	706,650		
事業活動支出計(2)	214,617,720	171,812,077	42,805,643		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,818,720	△38,668,872	33,850,152		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	181,280	181,280	0	
	器具及び備品取得支出	181,280	181,280	0	
施設整備等支出計(5)	181,280	181,280	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△181,280	△181,280	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	5,100,000	40,000,000	△34,900,000	
	その他の活動収入計(7)	5,100,000	40,000,000	△34,900,000	
	支出				
	その他の活動による支出	100,000	170,000	△70,000	
その他の活動による支出	100,000	170,000	△70,000		
その他の活動支出計(8)	100,000	170,000	△70,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,000,000	39,830,000	△34,830,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	979,848	△979,848		
前期末支払資金残高(12)		0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	979,848	△979,848		

## 原宿こども園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	131,418,455	20,503,000	110,915,455
	施設型給付費収益	101,033,970		101,033,970
	施設型給付費収益	96,529,110		96,529,110
	利用者負担金収益	4,504,860		4,504,860
	私的契約利用料収益(保育)	494,000		494,000
	延長等保育料収益	212,500		212,500
	スポット延長等保育料収益	113,500		113,500
	食費収益	168,000		168,000
	その他の事業収益	29,890,485	20,503,000	9,387,485
	補助金事業収益(公費)	12,657,000	11,351,000	1,306,000
	その他の事業収益	17,233,485	9,152,000	8,081,485
	経常経費寄附金収益	86,400		86,400
サービス活動収益計(1)		131,504,855	20,503,000	111,001,855
サービス活動増減の部 費用	人件費	114,095,356		114,095,356
	職員給料	53,247,221		53,247,221
	職員俸給	33,512,960		33,512,960
	職員諸手当	19,734,261		19,734,261
	職員賞与	16,058,514		16,058,514
	期末手当	8,536,178		8,536,178
	勤勉手当	7,522,336		7,522,336
	非常勤職員給与	27,036,191		27,036,191
	非常勤職員賃金	26,760,191		26,760,191
	非常勤職員報酬	276,000		276,000
	退職給付費用	455,000		455,000
	退職共済掛金	455,000		455,000
	法定福利費(人件費)	17,298,430		17,298,430
	厚生年金保険料	10,222,943		10,222,943
	健康保険料	4,881,105		4,881,105
	介護保険料	311,596		311,596
	子ども・子育て拠出金	402,188		402,188
	雇用保険料	414,489		414,489
	労災保険料	131,954		131,954
	長期共済掛金	120,862		120,862
	短期共済掛金	665,245		665,245
	福祉共済掛金	27,998		27,998
	介護共済掛金	120,050		120,050
	事業費	9,664,327		9,664,327
	給食費	3,199,888		3,199,888
	給食費	3,199,888		3,199,888
	医薬品費	37,242		37,242
	保健衛生費	199,719		199,719
	保健衛生費	131,719		131,719
	健康診断費	68,000		68,000
	保育材料費	1,380,669		1,380,669
	水道光熱費(事業)	4,186,511		4,186,511
	水道代(事業)	812,215		812,215
電気代(事業)	3,192,146		3,192,146	
ガス代(事業)	182,150		182,150	
消耗器具備品費	404,458		404,458	
賃借料	255,840		255,840	
事務費	46,414,044	18,325,577	28,088,467	
福利厚生費(事務費)	608,879		608,879	
定期健康診断費	357,839		357,839	
互助会費	95,040		95,040	
職員厚生費	156,000		156,000	
職員被服費	168,390		168,390	

## 原宿こども園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	旅費交通費	77,545		77,545
	研修研究費	84,604	1,232,000	△1,147,396
	施設職員研修研究費	84,604	1,232,000	△1,147,396
	事務消耗品費	2,565,531	8,065,877	△5,500,346
	印刷製本費	323,687		323,687
	修繕費(事務)	33,000		33,000
	各所修繕費(事務)	33,000		33,000
	通信運搬費	742,180		742,180
	業務委託費(事務)	33,815,049	9,027,700	24,787,349
	業務委託費	33,815,049	9,027,700	24,787,349
	手数料	732,975		732,975
	保険料	127,212		127,212
	賃借料	1,531,992		1,531,992
	土地・建物賃借料	4,524,000		4,524,000
	租税公課	5,000		5,000
	保守料	1,026,300		1,026,300
	諸会費	47,700		47,700
減価償却費	11,043,996		11,043,996	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,983,569	△7,877,063	△3,106,506	
サービス活動費用計(2)	170,234,154	10,448,514	159,785,640	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△38,729,299	10,054,486	△48,783,785	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	1,638,350		1,638,350
	利用者等外給食収益	1,638,350		1,638,350
	サービス活動外収益計(4)	1,638,350		1,638,350
	その他のサービス活動外費用	1,638,350		1,638,350
利用者等外給食費	1,638,350		1,638,350	
サービス活動外費用計(5)	1,638,350		1,638,350	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0		0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△38,729,299	10,054,486	△48,783,785	
特別増減の部	施設整備等補助金収益		379,929,000	△379,929,000
	施設整備等補助金収益		379,929,000	△379,929,000
	拠点区分間繰入金収益	40,000,000	1,296,514	38,703,486
	拠点区分間固定資産移管収益		359,000	△359,000
	特別収益計(8)	40,000,000	381,584,514	△341,584,514
	国庫補助金等特別積立金積立額		391,280,000	△391,280,000
特別費用計(9)		391,280,000	△391,280,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	40,000,000	△9,695,486	49,695,486	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,270,701	359,000	911,701	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	359,000		359,000
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,629,701	359,000	1,270,701
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,629,701	359,000	1,270,701



## 計算書類に対する注記（原宿こども園拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）原宿こども園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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）引当金明細書（別紙3（⑨））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7 担保に供している資産

該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産取得価額、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	379,929,000	9,998,132	369,930,868
器具及び備品	7,383,076	4,608,179	2,774,897
その他の固定資産	20,000	0	20,000
合計	387,332,076	14,606,311	372,725,765

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	35,393,573	0	35,393,573
合計	35,393,573	0	35,393,573

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

## 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 原宿こども園

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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）															
基本財産計															
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	379,929,000	379,929,000	0	0	9,998,132	9,998,132	0	0	369,930,868	369,930,868	9,998,132	9,998,132	379,929,000	379,929,000	
器具及び備品	3,639,481	3,640,481	181,280	181,280	1,045,864	985,437	0	0	2,774,897	2,655,044	4,608,179	3,731,039	7,383,076	6,386,083	
その他の固定資産（有形固定資産）計	383,568,481	383,569,481	181,280	181,280	11,043,996	10,983,569	0	0	372,705,765	372,585,912	14,606,311	13,729,171	387,312,076	386,315,083	
その他の固定資産（無形固定資産）															
その他の固定資産	20,000	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	保証金
その他の固定資産（無形固定資産）計	20,000	20,000	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	
その他の固定資産計	383,588,481	383,569,481	181,280	181,280	11,043,996	10,983,569	0	0	372,725,765	372,585,912	14,606,311	13,729,171	387,332,076	386,315,083	
基本財産及びその他の固定資産計	383,588,481	383,569,481	181,280	181,280	11,043,996	10,983,569	0	0	372,725,765	372,585,912	14,606,311	13,729,171	387,332,076	386,315,083	
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	383,588,481	383,569,481	181,280	181,280	11,043,996	10,983,569	0	0	372,725,765	372,585,912	14,606,311	13,729,171	387,332,076	386,315,083	

(単位：円)

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 原宿こども園

(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	3,000,000	0	0	3,000,000	
計	3,000,000	0	0	3,000,000	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000	
計	3,000,000	0	0	3,000,000	

## 原宿こども園拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	1,096,061円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	45,172円	
合計	1,141,233円	

## 2 小口現金明細表

内容	金額	摘要
券売用つり銭	20,000円	
合計	20,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	34,196,654円	施設型給付費、保育扶助費
渋谷区	440,000円	保育プログラム監修委託料
保護者	605,460円	保育料、延長保育料、給食費
(株) マインド	23,100円	調理員給食料
職員	128,359円	給食料、賃金戻入額
合計	35,393,573円	

## 4 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
東急住宅リース (株) ほか	377,000円	保育従事職員宿舍借上げ支援事業賃料
セコム (株)	6,600円	AEDリース料
合計	383,600円	

## 5 差入保証金明細表

相手先	金額	摘要
家主	509,000円	保育従事職員宿舍借上げ支援事業敷金
合計	509,000円	

## 原宿こども園拠点区分

## 6 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	9,375,524円	病後児保育室運営委託料精算戻入額
渋谷区	4,753,067円	扶助費派遣職員人件費相当分戻入額
渋谷区	1,180,000円	保育サービス推進事業補助金精算戻入額
本町きらきら拠点区分	6,000,000円	運転資金分繰入金戻入額
恵比寿のびのび拠点区分	5,000,000円	運転資金分繰入金戻入額
(株) マインド	2,559,073円	給食業務委託料、食材費
渋谷年金事務所	1,126,594円	社会保険料(事業主負担分)
(株) オーチャー	578,901円	清掃業務委託料、電気料金
(一社) 次世代SMILE協会	470,000円	保育プログラム監修委託料、講座講師料
東京都水道局	126,887円	水道料金
NTTファイナンス(株)	59,566円	電話料金、携帯電話料金
(株) 錦宝堂	56,691円	事務消耗品購入代金
富士フイルムビジネスイノベーションジャパン(株)	29,048円	コピー料金
(株) 要興業	26,510円	廃棄物処理委託料
(株) J E C C	19,976円	パソコンリース料
東京電力エナジーパートナー(株)	17,214円	ガス料金
(株) みずほ銀行	12,300円	振込手数料、みずほWEB利用料
クロス病院健診センター	11,000円	職員健康診断費
(株) フレーベル館	8,818円	保育用品購入代金
(有) ユニコア	8,800円	除菌洗浄生成器リース料
渋谷税務署	5,000円	確定消費税
日本システム収納(株)	1,971円	保育料収納代行基本利用料
職員	4,313,576円	賃金・諸手当・旅費
合計	35,740,516円	

## 7 職員預り金明細表

相手先	金額	摘要
職員	218,042円	雇用保険料(本人負担分)
合計	218,042円	



## 西原ゆめ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	257,179,000	231,548,645	25,630,355		
	委託費収入	227,955,000	212,210,145	15,744,855		
	私的契約利用料収入(保育)	750,000	276,500	473,500		
	延長保育料収入	450,000	52,500	397,500		
	スポット延長等保育料収入	300,000	224,000	76,000		
	その他の事業収入	28,474,000	19,062,000	9,412,000		
	補助金事業収入(公費)	28,474,000	19,062,000	9,412,000		
	経常経費寄附金収入		86,400	△86,400		
	その他の収入	2,703,000	1,856,400	846,600		
	利用者等外給食費収入	2,703,000	1,856,400	846,600		
事業活動収入計(1)		259,882,000	233,491,445	26,390,555		
事業活動による収支	支出	人件費支出	181,750,000	174,998,972	6,751,028	
		職員給料支出	86,118,995	86,118,995	0	
		職員俸給支出	54,181,350	54,181,350	0	
		職員諸手当支出	31,937,645	31,937,645	0	
		職員賞与支出	29,511,795	25,562,195	3,949,600	
		期末手当支出	14,705,215	13,384,494	1,320,721	
		勤勉手当支出	14,806,580	12,177,701	2,628,879	
		非常勤職員給与支出	36,848,395	36,848,395	0	
		非常勤職員賃金支出	36,080,395	36,080,395	0	
		非常勤職員報酬支出	768,000	768,000	0	
		退職給付支出	934,500	819,000	115,500	
		退職共済掛金支出	934,500	819,000	115,500	
		法定福利費支出(人件費)	28,336,315	25,650,387	2,685,928	
		厚生年金保険料支出	16,033,292	14,539,552	1,493,740	
		健康保険料支出	8,125,560	6,720,345	1,405,215	
		介護保険料支出	754,381	478,195	276,186	
		子ども・子育て拠出金支出	630,819	572,002	58,817	
		雇用保険料支出	1,543,858	1,454,333	89,525	
		労災保険料支出	531,507	462,227	69,280	
		長期共済掛金支出	96,627	185,582	△88,955	
	短期共済掛金支出	479,381	1,021,422	△542,041		
	福祉共済掛金支出	22,380	42,983	△20,603		
	介護共済掛金支出	118,510	173,746	△55,236		
	事業費支出	20,280,831	20,280,831	0		
	給食費支出	12,584,847	12,584,847	0		
	給食費支出	12,584,847	12,584,847	0		
	医薬品費支出	9,135	9,135	0		
	保健衛生費支出	203,587	203,587	0		
	保健衛生費支出	119,587	119,587	0		
	健康診断費支出	84,000	84,000	0		
	保育材料費支出	1,770,669	1,770,669	0		
	水道光熱費(事業)	4,776,414	4,776,414	0		
	水道代支出(事業)	844,520	844,520	0		
	電気代支出(事業)	3,178,420	3,178,420	0		
	ガス代支出(事業)	753,474	753,474	0		
	消耗器具備品費支出	194,509	194,509	0		
	賃借料支出	741,670	741,670	0		
	事務費支出	54,461,169	45,173,324	9,287,845		
	福利厚生費支出(事務)	1,064,021	904,152	159,869		
	定期健康診断費支出	544,725	479,592	65,133		
互助会費支出	228,096	160,560	67,536			
職員厚生費支出	288,000	264,000	24,000			
勤労福祉公社会費支出	3,200		3,200			
職員被服費支出	327,400	113,162	214,238			
旅費交通費支出	110,880	70,314	40,566			

## 西原ゆめ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出				
	研修研究費支出	890,500	81,604	808,896	
	施設職員研修研究費支出	890,500	81,604	808,896	
	事務消耗品費支出	735,816	735,816	0	
	印刷製本費支出	746,400	496,508	249,892	
	修繕費支出(事務)	712,645	660,715	51,930	
	備品修繕費支出(事務)	130,000	418,935	△288,935	
	各所修繕費支出(事務)	582,645	241,780	340,865	
	通信運搬費支出	732,336	693,392	38,944	
	業務委託費支出	33,762,069	32,690,518	1,071,551	
	業務委託費支出	33,762,069	32,690,518	1,071,551	
	手数料支出	1,125,366	762,314	363,052	
	保険料支出	456,251	218,260	237,991	
	賃借料支出	1,563,639	1,526,107	37,532	
	土地・建物賃借料支出	10,520,116	4,720,000	5,800,116	
	租税公課支出	15,000	1,800	13,200	
	保守料支出	1,466,630	1,456,262	10,368	
	諸会費支出	52,100	42,400	9,700	
	雑支出	180,000		180,000	
	雑支出	180,000		180,000	
支払利息支出	69,000	68,244	756		
その他の支出	2,703,000	1,856,400	846,600		
利用者等外給食費支出	2,703,000	1,856,400	846,600		
事業活動支出計(2)	259,264,000	242,377,771	16,886,229		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	618,000	△8,886,326	9,504,326		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	150,000	115,500	34,500	
	器具及び備品取得支出	150,000	115,500	34,500	
ファイナンス・リース債務の返済支出	698,000	697,356	644		
施設整備等支出計(5)	848,000	812,856	35,144		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△848,000	△812,856	△35,144		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	530,000		530,000	
	その他の活動による収入		265,000	△265,000	
	その他の活動による収入		265,000	△265,000	
	その他の活動収入計(7)	530,000	265,000	265,000	
	支出				
	その他の活動による支出	300,000	172,000	128,000	
その他の活動による支出	300,000	172,000	128,000		
その他の活動支出計(8)	300,000	172,000	128,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	230,000	93,000	137,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△9,606,182	9,606,182		
前期末支払資金残高(12)		17,821,813	△17,821,813		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	8,215,631	△8,215,631		

## 西原ゆめ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	231,548,645	226,250,597	5,298,048
	委託費収益	212,210,145	201,687,097	10,523,048
	私的契約利用料収益(保育)	276,500	305,500	△29,000
	延長等保育料収益	52,500	60,000	△7,500
	スポット延長等保育料収益	224,000	245,500	△21,500
	その他の事業収益	19,062,000	24,258,000	△5,196,000
	補助金事業収益(公費)	19,062,000	24,258,000	△5,196,000
	経常経費寄附金収益	86,400		86,400
	サービス活動収益計(1)	231,635,045	226,250,597	5,384,448
サービス活動増減の部 費用	人件費	174,998,972	166,860,289	8,138,683
	職員給料	86,118,995	82,592,305	3,526,690
	職員俸給	54,181,350	51,713,775	2,467,575
	職員諸手当	31,937,645	30,878,530	1,059,115
	職員賞与	25,562,195	24,392,658	1,169,537
	期末手当	13,384,494	13,094,480	290,014
	勤勉手当	12,177,701	11,298,178	879,523
	非常勤職員給与	36,848,395	33,433,532	3,414,863
	非常勤職員賃金	36,080,395	32,665,532	3,414,863
	非常勤職員報酬	768,000	768,000	0
	退職給付費用	819,000	890,000	△71,000
	退職共済掛金	819,000	890,000	△71,000
	法定福利費(人件費)	25,650,387	25,551,794	98,593
	厚生年金保険料	14,539,552	14,579,989	△40,437
	健康保険料	6,720,345	6,798,594	△78,249
	介護保険料	478,195	559,731	△81,536
	子ども・子育て拠出金	572,002	573,598	△1,596
	雇用保険料	1,454,333	1,347,145	107,188
	労災保険料	462,227	428,184	34,043
	長期共済掛金	185,582	177,392	8,190
	短期共済掛金	1,021,422	880,179	141,243
	福祉共済掛金	42,983	41,075	1,908
	介護共済掛金	173,746	165,907	7,839
	事業費	20,280,831	18,460,405	1,820,426
	給食費	12,584,847	11,336,587	1,248,260
	給食費	12,584,847	11,336,587	1,248,260
	医薬品費	9,135	5,502	3,633
	保健衛生費	203,587	211,121	△7,534
	保健衛生費	119,587	123,121	△3,534
	健康診断費	84,000	88,000	△4,000
	保育材料費	1,770,669	1,816,979	△46,310
	水道光熱費(事業)	4,776,414	4,323,559	452,855
	水道代(事業)	844,520	852,072	△7,552
	電気代(事業)	3,178,420	2,760,820	417,600
	ガス代(事業)	753,474	710,667	42,807
	消耗器具備品費	194,509	349,657	△155,148
	賃借料	741,670	417,000	324,670
	事務費	45,409,422	46,098,851	△689,429
	福利厚生費(事務費)	904,152	983,065	△78,913
	定期健康診断費	479,592	508,140	△28,548
互助会費	160,560	200,925	△40,365	
職員厚生費	264,000	274,000	△10,000	
職員被服費	113,162	135,805	△22,643	
旅費交通費	70,314	62,128	8,186	
研修研究費	81,604	248,260	△166,656	
施設職員研修研究費	81,604	248,260	△166,656	
事務消耗品費	735,816	737,341	△1,525	

## 西原ゆめ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	印刷製本費	496,508	655,529	△159,021
	修繕費(事務)	660,715	179,190	481,525
	備品修繕費(事務)	418,935		418,935
	各所修繕費(事務)	241,780	179,190	62,590
	通信運搬費	693,392	643,107	50,285
	業務委託費(事務)	32,690,518	30,486,398	2,204,120
	業務委託費	32,690,518	30,486,398	2,204,120
	手数料	762,314	355,366	406,948
	保険料	454,358	456,319	△1,961
	賃借料	1,526,107	1,466,247	59,860
	土地・建物賃借料	4,720,000	8,180,049	△3,460,049
	租税公課	1,800	1,800	0
	保守料	1,456,262	1,434,730	21,532
	諸会費	42,400	43,300	△900
	雑費		30,217	△30,217
雑費		30,217	△30,217	
減価償却費	10,926,059	10,887,559	38,500	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,123,103	△10,123,103	0	
サービス活動費用計(2)	241,492,181	232,184,001	9,308,180	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,857,136	△5,933,404	△3,923,732	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	1,856,400	1,730,750	125,650
	受入研修費収益		20,000	△20,000
	利用者等外給食収益	1,856,400	1,710,750	145,650
	サービス活動外収益計(4)	1,856,400	1,730,750	125,650
	費用			
支払利息	68,244	68,244	0	
その他のサービス活動外費用	1,856,400	1,710,750	145,650	
利用者等外給食費	1,856,400	1,710,750	145,650	
サービス活動外費用計(5)	1,924,644	1,778,994	145,650	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△68,244	△48,244	△20,000	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,925,380	△5,981,648	△3,943,732	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△9,925,380	△5,981,648	△3,943,732	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	18,836,037	24,817,685	△5,981,648
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,910,657	18,836,037	△9,925,380
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,910,657	18,836,037	△9,925,380	

西原ゆめ拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

資産の部		負債の部				
	当年度末	前年度末	増減		増減	
流動資産	24,703,886	33,824,866	△9,120,980	流動負債	16,488,255	△212,154
現金預金	3,810,454	3,018,619	791,835	事業未払金	16,488,255	485,202
事業未収金	20,007,183	30,238,521	△10,231,338	1年以内返済予定リース債務	0	△697,356
立替金	174,815	125,292	49,523			
前払費用	711,434	442,434	269,000			
固定資産	289,098,313	300,237,970	△11,139,657	固定負債		
基本財産	244,230,171	254,336,247	△10,106,076	負債の部合計	16,488,255	△212,154
建物	244,230,171	254,336,247	△10,106,076	純資産の部		
その他の固定資産	44,868,142	45,901,723	△1,033,581	基本金		
器具及び備品	250,117	257,244	△7,127	国庫補助金等特別積立金	244,403,287	△10,123,103
有形リース資産	0	697,356	△697,356	その他の積立金	44,000,000	0
人件費積立資産	17,000,000	17,000,000	0	人件費積立金	17,000,000	0
修繕積立資産	27,000,000	27,000,000	0	修繕積立金	27,000,000	0
差入保証金	539,000	632,000	△93,000	次期繰越活動増減差額	8,910,657	△9,925,380
長期前払費用	59,025	295,123	△236,098	(うち当期活動増減差額)	△9,925,380	△3,943,732
その他の固定資産	20,000	20,000	0	純資産の部合計	297,313,944	△5,981,648
資産の部合計	313,802,199	334,062,836	△20,260,637	負債及び純資産の部合計	313,802,199	△20,260,637

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（西原ゆめ拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### （1）西原ゆめ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）

#### （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。

#### （3）引当金明細書（別紙3（⑨））は、該当なしであるため作成を省略する。

#### （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7 担保に供している資産

該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産取得価額、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）	343,568,000	99,337,829	244,230,171
器具及び備品	8,778,874	8,528,757	250,117
有形リース資産	3,486,879	3,486,879	0
その他の固定資産	20,000	0	20,000
合計	355,853,753	111,353,465	244,500,288

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	20,007,183	0	20,007,183
合計	20,007,183	0	20,007,183

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

## 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 西原ゆめ

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G-E+F)		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	254,336,247	254,336,247	0	0	10,106,076	10,106,076	0	0	244,230,171	244,230,171	99,337,829	99,337,829	343,568,000	343,568,000	
基本財産計	254,336,247	254,336,247	0	0	10,106,076	10,106,076	0	0	244,230,171	244,230,171	99,337,829	99,337,829	343,568,000	343,568,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	257,244	190,143	115,500	0	122,627	17,027	0	0	250,117	173,116	8,528,757	6,968,382	8,778,874	7,141,498	
有形リース資産	697,356	0	0	0	697,356	0	0	0	0	0	3,486,879	0	3,486,879	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	954,600	190,143	115,500	0	819,983	17,027	0	0	250,117	173,116	12,015,636	6,968,382	12,265,753	7,141,498	
その他の固定資産（無形固定資産）															
その他の固定資産	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	保証金
その他の固定資産（無形固定資産）計	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	0	0	20,000	0	
その他の固定資産計	974,600	190,143	115,500	0	819,983	17,027	0	0	270,117	173,116	12,015,636	6,968,382	12,285,753	7,141,498	
基本財産及びその他の固定資産計	255,310,847	254,526,390	115,500	0	10,926,059	10,123,103	0	0	244,500,288	244,403,287	111,353,465	106,306,211	355,853,753	350,709,498	
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	255,310,847	254,526,390	115,500	0	10,926,059	10,123,103	0	0	244,500,288	244,403,287	111,353,465	106,306,211	355,853,753	350,709,498	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 西原ゆめ

(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
修繕積立金	27,000,000	0	0	27,000,000	
人件費積立金	17,000,000	0	0	17,000,000	
計	44,000,000	0	0	44,000,000	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
修繕積立資産	27,000,000	0	0	27,000,000	
人件費積立資産	17,000,000	0	0	17,000,000	
計	44,000,000	0	0	44,000,000	

## 西原ゆめ拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株)みずほ銀行 渋谷支店	3,729,972円	
(株)みずほ銀行 渋谷支店	62,982円	
合計	3,792,954円	

## 2 小口現金明細表

取引金融機関	金額	摘要
券売機用つり銭	17,500円	
合計	17,500円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	17,922,313円	施設型給付費、保育扶助費
中野区	1,951,320円	施設型給付費、保育扶助費
保護者	20,500円	延長保育料
職員	113,050円	職員給食料
合計	20,007,183円	

## 4 立替金明細書

相手先	金額	摘要
職員	174,815円	雇用保険料(本人負担分)
合計	174,815円	

## 5 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(株)コムエスレートほか	648,000円	保育従事職員宿舍借上げ支援事業賃料
パナソニックホームエレベーター(株)	37,034円	エレベーターメンテナンス契約料
セコム(株)	26,400円	防犯サービス他保全業務委託料、AED賃借料
合計	711,434円	

## 6 差入保証金明細表

相手先	金額	摘要
家主	539,000円	保育従事職員宿舍借上げ支援事業敷金
合計	539,000円	

## 西原ゆめ拠点区分

## 7 長期前払費用

相手先	金額	摘要
あいおいニッセイ同和損害保険(株)	59,025円	施設火災保険料
合計	59,025円	

## 8 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
渋谷区	4,038,033円	保育扶助費派遣職員人件費相当分戻入額
(株)メフォス	3,592,410円	給食業務委託料、食材費
渋谷年金事務所	1,401,107円	社会保険料(事業主負担分)
東京電力エナジーパートナー(株)	348,911円	電気料金、ガス料金
東京都水道局	133,977円	水道料金
新日本厨機(株)	115,500円	調理室用折りたたみワゴン代
テルウェル東日本(株)	114,468円	清掃業務委託料・非常通報装置保守料
(株)春江	105,380円	廃棄物処理委託料
(株)サイオー	82,500円	消防設備点検保守料
富士フィルムビジネスイノベーションジャパン(株)	72,870円	コピー料金
NTTファイナンス(株)	37,712円	携帯電話料金
(株)シモジマ	37,186円	事務消耗品購入代金
(株)錦宝堂	36,005円	事務消耗品購入代金
(有)風のみどり塾	33,000円	園芸教室栽培指導料
(株)JECC	27,313円	パソコン賃借料
クロス病院健診センター	22,000円	健康診断費
ユニファ(株)	20,900円	午睡チェッカー式リース料
関東電気保安協会	16,351円	自家用電気工作物保守料
(株)みずほ銀行	12,470円	振込手数料、みずほWEB利用料
東日本電信電話(株)	12,201円	電話料金
(有)ユニコア	8,800円	除菌洗浄水生成器リース料
イツ・コミュニケーションズ(株)	5,720円	インターネット利用料
渋谷税務署	1,800円	確定消費税
日本システム収納(株)	246円	収納代行基本利用料
職員	6,211,395円	賃金・諸手当・旅費
合計	16,488,255円	



## 豊沢・新橋拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	65,232,000	60,742,779	4,489,221		
	居宅介護支援介護料収入	11,249,136	9,514,362	1,734,774		
	介護予防支援介護料収入	11,249,136	9,514,362	1,734,774		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,242,464	4,702,617	539,847		
	事業費収入	5,242,464	4,702,617	539,847		
	その他の事業収入	48,740,400	46,525,800	2,214,600		
	補助金事業収入(公費)		52,500	△52,500		
	受託事業収入(公費)	8,540,400	6,273,300	2,267,100		
	その他の事業収入	40,200,000	40,200,000	0		
		事業活動収入計(1)	65,232,000	60,742,779	4,489,221	
事業活動による収支	支出	人件費支出	51,197,000	50,218,679	978,321	
		職員給料支出	29,068,372	28,651,480	416,892	
		職員俸給支出	21,832,800	21,782,727	50,073	
		職員諸手当支出	7,235,572	6,868,753	366,819	
		職員賞与支出	10,404,028	10,404,028	0	
		期末手当支出	5,542,039	5,542,039	0	
		勤勉手当支出	4,861,989	4,861,989	0	
		非常勤職員給与支出	3,703,712	3,585,707	118,005	
		非常勤職員賃金支出	3,703,712	3,585,707	118,005	
		退職給付支出	819,000	819,000	0	
		退職共済掛金支出	819,000	819,000	0	
		法定福利費支出(人件費)	7,201,888	6,758,464	443,424	
		厚生年金保険料支出	3,952,822	3,757,907	194,915	
		健康保険料支出	2,159,706	2,048,479	111,227	
		介護保険料支出	393,067	320,246	72,821	
		子ども・子育て拠出金支出	155,500	147,845	7,655	
		雇用保険料支出	410,345	367,280	43,065	
		労災保険料支出	130,448	116,707	13,741	
		事務費支出	14,035,000	10,155,959	3,879,041	
		福利厚生費支出(事務)	311,500	260,019	51,481	
		定期健康診断費支出	151,924	112,539	39,385	
		互助会費支出	72,576	60,480	12,096	
		職員厚生費支出	84,000	84,000	0	
		勤労福祉公社会費支出	3,000	3,000	0	
		旅費交通費支出	52,800	34,884	17,916	
		研修研究費支出	53,600	53,600	0	
		施設職員研修研究費支出	53,600	53,600	0	
		事務消耗品費支出	510,098	296,797	213,301	
		印刷製本費支出	582,960	339,689	243,271	
		修繕費支出(事務)	130,596	130,596	0	
		備品修繕費支出(事務)	130,596	130,596	0	
		通信運搬費支出	699,640	361,000	338,640	
		会議費支出	75,240	2,256	72,984	
		業務委託費支出	4,137,440	3,088,274	1,049,166	
		業務委託費支出	4,137,440	3,088,274	1,049,166	
		手数料支出	381,260	157,748	223,512	
		保険料支出	70,078	68,824	1,254	
		賃借料支出	786,588	751,872	34,716	
		租税公課支出	340,000	172,800	167,200	
		諸会費支出	86,800	86,400	400	
		認定調査委託費支出	5,438,400	3,973,200	1,465,200	
		雑支出	378,000	378,000	0	
		雑支出	378,000	378,000	0	
	事業活動支出計(2)	65,232,000	60,374,638	4,857,362		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	368,141	△368,141		

## 豊沢・新橋拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	拠点区分間繰入金支出		12,198,142	△12,198,142	
	その他の活動支出計(8)		12,198,142	△12,198,142	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△12,198,142	12,198,142	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△11,830,001	11,830,001	
	前期末支払資金残高(12)		41,892,545	△41,892,545	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	30,062,544	△30,062,544	

## 豊沢・新橋拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	60,742,779	60,300,495	442,284
	居宅介護支援介護料収益	9,514,362	10,238,994	△724,632
	介護予防支援介護料収益	9,514,362	10,238,994	△724,632
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,702,617	3,967,730	734,887
	事業費収益	4,702,617	3,967,730	734,887
	その他の事業収益	46,525,800	46,093,771	432,029
	補助金事業収益(公費)	52,500		52,500
	受託事業収益(公費)	6,273,300	6,799,100	△525,800
	その他の事業収益	40,200,000	39,294,671	905,329
		サービス活動収益計(1)	60,742,779	60,300,495
サービス活動増減の部 費用	人件費	50,218,679	42,500,896	7,717,783
	職員給料	28,651,480	24,012,178	4,639,302
	職員俸給	21,782,727	18,080,602	3,702,125
	職員諸手当	6,868,753	5,931,576	937,177
	職員賞与	10,404,028	8,259,661	2,144,367
	期末手当	5,542,039	4,445,358	1,096,681
	勤勉手当	4,861,989	3,814,303	1,047,686
	非常勤職員給与	3,585,707	3,555,076	30,631
	非常勤職員賃金	3,585,707	3,555,076	30,631
	退職給付費用	819,000	801,000	18,000
	退職共済掛金	819,000	801,000	18,000
	法定福利費(人件費)	6,758,464	5,872,981	885,483
	厚生年金保険料	3,757,907	3,255,389	502,518
	健康保険料	2,048,479	1,778,671	269,808
	介護保険料	320,246	321,241	△995
	子ども・子育て拠出金	147,845	128,077	19,768
	雇用保険料	367,280	297,106	70,174
	労災保険料	116,707	92,497	24,210
	事務費	10,155,959	11,000,499	△844,540
	福利厚生費(事務費)	260,019	233,598	26,421
	定期健康診断費	112,539	74,778	37,761
	互助会費	60,480	71,820	△11,340
	職員厚生費	84,000	84,000	0
	勤労福祉公社会費	3,000	3,000	0
	旅費交通費	34,884	29,688	5,196
	研修研究費	53,600		53,600
	施設職員研修研究費	53,600		53,600
	事務消耗品費	296,797	229,342	67,455
	印刷製本費	339,689	394,387	△54,698
	修繕費(事務)	130,596	42,680	87,916
	備品修繕費(事務)	130,596	42,680	87,916
	通信運搬費	361,000	344,334	16,666
	会議費	2,256	9,529	△7,273
	業務委託費(事務)	3,088,274	3,678,672	△590,398
	業務委託費	3,088,274	3,678,672	△590,398
	手数料	157,748	203,600	△45,852
	保険料	68,824	66,237	2,587
	賃借料	751,872	661,632	90,240
	租税公課	172,800	205,600	△32,800
	諸会費	86,400	83,600	2,800
	認定調査委託費	3,973,200	4,307,600	△334,400
	雑費	378,000	510,000	△132,000
	雑費	378,000	510,000	△132,000
	サービス活動費用計(2)	60,374,638	53,501,395	6,873,243
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	368,141	6,799,100	△6,430,959

## 豊沢・新橋拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	368,141	6,799,100	△6,430,959
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	12,198,142	3,909,453	8,288,689
	特別費用計(9)	12,198,142	3,909,453	8,288,689
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△12,198,142	△3,909,453	△8,288,689
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△11,830,001	2,889,647	△14,719,648
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	41,892,545	39,002,898	2,889,647
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,062,544	41,892,545	△11,830,001
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,062,544	41,892,545



## 計算書類に対する注記（豊沢・新橋拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）豊沢・新橋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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3（⑧））、引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
- 7 担保に供している資産  
該当なし
- 8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
- 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	6,287,302	0	6,287,302
合計	6,287,302	0	6,287,302

- 1 0 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
- 1 1 重要な後発事象  
該当なし
- 1 2 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

## 豊沢・新橋拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	26,349,912円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	26,349,912円	

## 2 小口現金明細表

取引金融機関	金額	摘要
食事券用つり銭	20,000円	
合計	20,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
東京都国民健康保険団体連合会	2,247,794円	介護報酬・予防ケアプラン作成委託料
せせらぎ拠点区分	1,612,916円	拠点区分間繰入金戻入額
笹幡拠点区分	1,288,942円	拠点区分間繰入金戻入額
東京都	39,400円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
渋谷区	1,085,150円	主治医意見書作成料
渋谷区	13,100円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
合計	6,287,302円	

## 4 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	22,840円	施設損害賠償保険料
合計	22,840円	

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
東京都	966,000円	居住支援特別手当事業補助金返還額
インホーム訪問看護ステーションほか	453,732円	予防ケアプラン等作成委託料
渋谷年金事務所	361,663円	社会保険料(事業主負担分)
(医) 鴻鵠会 恵比寿クリニックほか	348,700円	主治医意見書作成料
渋谷税務署	70,000円	確定消費税
富士フィルムビジネスイノベーションジャパン(株)	24,567円	コピー料金
日本郵便(株)	16,110円	後納郵便料金
(株) みずほ銀行	11,028円	振込手数料
クロス病院健診センター	11,000円	健康診断費
KDDI(株)	3,303円	携帯電話通話料金
NDソフトウェア(株)	880円	国保連伝送サービス利用料
職員	291,202円	賃金・諸手当・旅費ほか
合計	2,558,185円	

豊沢・新橋拠点区分

## 6 職員預り金明細表

相手先	金額	摘要
職員	59,325円	雇用保険料（本人負担分）
合計	59,325円	



## 恵比寿西拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	47,468,000	44,866,664	2,601,336		
	居宅介護支援介護料収入	6,651,872	6,721,849	△69,977		
	介護予防支援介護料収入	6,651,872	6,721,849	△69,977		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,745,528	4,392,265	1,353,263		
	事業費収入	5,745,528	4,392,265	1,353,263		
	その他の事業収入	35,070,600	33,752,550	1,318,050		
	補助金事業収入(公費)		545,900	△545,900		
	受託事業収入(公費)	6,870,600	5,006,650	1,863,950		
	その他の事業収入	28,200,000	28,200,000	0		
	経常経費寄附金収入		50,000	△50,000		
事業活動収入計(1)		47,468,000	44,916,664	2,551,336		
事業活動による収支	支出	人件費支出	36,478,000	34,179,988	2,298,012	
		職員給料支出	21,506,658	21,506,658	0	
		職員俸給支出	16,042,586	16,042,586	0	
		職員諸手当支出	5,464,072	5,464,072	0	
		職員賞与支出	7,492,130	7,492,130	0	
		期末手当支出	3,961,723	3,961,723	0	
		勤勉手当支出	3,530,407	3,530,407	0	
		非常勤職員給与支出	1,695,570		1,695,570	
		非常勤職員賃金支出	1,695,570		1,695,570	
		退職給付支出	682,500	682,500	0	
	退職共済掛金支出	682,500	682,500	0		
	法定福利費支出(人件費)	5,101,142	4,498,700	602,442		
	厚生年金保険料支出	2,809,985	2,528,605	281,380		
	健康保険料支出	1,535,468	1,378,356	157,112		
	介護保険料支出	260,651	220,990	39,661		
	子ども・子育て拠出金支出	110,555	99,482	11,073		
	雇用保険料支出	291,740	205,798	85,942		
	労災保険料支出	92,743	65,469	27,274		
	事務費支出	10,990,000	6,362,013	4,627,987		
	福利厚生費支出(事務)	214,630	170,172	44,458		
	定期健康診断費支出	102,790	66,972	35,818		
	互助会費支出	51,840	43,200	8,640		
	職員厚生費支出	60,000	60,000	0		
	職員被服費支出	30,250	30,060	190		
	旅費交通費支出	39,600	13,745	25,855		
	研修研究費支出	28,500	28,500	0		
	施設職員研修研究費支出	28,500	28,500	0		
	事務消耗品費支出	500,246	336,011	164,235		
	印刷製本費支出	589,600	213,675	375,925		
	修繕費支出(事務)	44,000	3,300	40,700		
	備品修繕費支出(事務)	44,000	3,300	40,700		
	通信運搬費支出	429,000	249,062	179,938		
	会議費支出	35,640	15,060	20,580		
	業務委託費支出	3,602,124	1,137,946	2,464,178		
	業務委託費支出	3,602,124	1,137,946	2,464,178		
	手数料支出	275,660	132,040	143,620		
	保険料支出	48,230	48,172	58		
賃借料支出	582,120	582,120	0			
租税公課支出	160,000	149,600	10,400			
諸会費支出	80,800	79,050	1,750			
認定調査委託費支出	4,329,600	3,173,500	1,156,100			
事業活動支出計(2)		47,468,000	40,542,001	6,925,999		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	4,374,663	△4,374,663		
収入						

## 恵比寿西拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	4,374,663	△4,374,663	
	前期末支払資金残高(12)		12,570,111	△12,570,111	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	16,944,774	△16,944,774	

## 恵比寿西拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	44,866,664	40,191,101	4,675,563
	居宅介護支援介護料収益	6,721,849	5,628,826	1,093,023
	介護予防支援介護料収益	6,721,849	5,628,826	1,093,023
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,392,265	4,244,943	147,322
	事業費収益	4,392,265	4,244,943	147,322
	その他の事業収益	33,752,550	30,317,332	3,435,218
	補助金事業収益(公費)	545,900		545,900
	受託事業収益(公費)	5,006,650	5,302,550	△295,900
	その他の事業収益	28,200,000	25,014,782	3,185,218
	経常経費寄附金収益	50,000		50,000
サービス活動収益計(1)		44,916,664	40,191,101	4,725,563
サービス活動増減の部	人件費	34,179,988	28,252,702	5,927,286
	職員給料	21,506,658	13,035,889	8,470,769
	職員俸給	16,042,586	10,278,610	5,763,976
	職員諸手当	5,464,072	2,757,279	2,706,793
	職員賞与	7,492,130	5,227,908	2,264,222
	期末手当	3,961,723	2,790,749	1,170,974
	勤勉手当	3,530,407	2,437,159	1,093,248
	非常勤職員給与		5,810,320	△5,810,320
	非常勤職員賃金		5,810,320	△5,810,320
	退職給付費用	682,500	534,000	148,500
	退職共済掛金	682,500	534,000	148,500
	法定福利費(人件費)	4,498,700	3,644,585	854,115
	厚生年金保険料	2,528,605	2,000,467	528,138
	健康保険料	1,378,356	1,092,998	285,358
	介護保険料	220,990	148,256	72,734
	子ども・子育て拠出金	99,482	78,705	20,777
	雇用保険料	205,798	245,959	△40,161
	労災保険料	65,469	78,200	△12,731
	事務費	6,362,013	6,635,849	△273,836
	福利厚生費(事務費)	170,172	147,426	22,746
	定期健康診断費	66,972	58,386	8,586
	互助会費	43,200	41,040	2,160
	職員厚生費	60,000	48,000	12,000
	職員被服費	30,060		30,060
	旅費交通費	13,745	13,422	323
	研修研究費	28,500		28,500
	施設職員研修研究費	28,500		28,500
	事務消耗品費	336,011	109,481	226,530
	印刷製本費	213,675	309,815	△96,140
	修繕費(事務)	3,300	2,200	1,100
	備品修繕費(事務)	3,300	2,200	1,100
	通信運搬費	249,062	283,100	△34,038
	会議費	15,060	8,198	6,862
	業務委託費(事務)	1,137,946	1,231,170	△93,224
	業務委託費	1,137,946	1,231,170	△93,224
	手数料	132,040	202,890	△70,850
	保険料	48,172	45,027	3,145
	賃借料	582,120	582,120	0
	租税公課	149,600	154,500	△4,900
	諸会費	79,050	77,100	1,950
認定調査委託費	3,173,500	3,469,400	△295,900	
サービス活動費用計(2)		40,542,001	34,888,551	5,653,450
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,374,663	5,302,550	△927,887
収益				

## 恵比寿西拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,374,663	5,302,550	△927,887
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,374,663	5,302,550	△927,887
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,570,111	7,267,561	5,302,550
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,944,774	12,570,111	4,374,663
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,944,774	12,570,111



## 計算書類に対する注記（恵比寿西拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）恵比寿西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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3（⑧））、引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

7 担保に供している資産  
該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし

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	2,807,008	0	2,807,008
合計	2,807,008	0	2,807,008

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11 重要な後発事象  
該当なし

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

## 恵比寿西拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	15,387,540円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	15,387,540円	

## 2 小口現金明細表

相手先	金額	摘要
食事券販売用つり銭	10,000円	
合計	10,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
東京都国民健康保険団体連合会	1,854,058円	介護報酬・予防ケアプラン作成委託料
東京都	21,300円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
渋谷区	924,550円	主治医意見書作成料
渋谷区	7,100円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
合計	2,807,008円	

## 4 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	14,970円	施設損害賠償保険料
合計	14,970円	

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
東京都	172,500円	居住支援特別手当事業補助金返還額
原宿リハビリテーション病院ほか	348,700円	主治医意見書作成料
渋谷年金事務所	274,680円	社会保険料(事業主負担分)
(有) アルカディアライフほか	214,886円	予防ケアプラン等作成委託料
渋谷税務署	72,300円	確定消費税
(株) 錦宝堂	18,494円	事務用消耗品購入代金
日本郵便(株)	15,050円	後納郵便料金
富士フイルムビジネスソリューションジャパン(株)	14,091円	コピー料金
(株) みずほ銀行	8,251円	振込手数料
KDDI(株)	2,753円	携帯電話通話料金
NDソフトウェア(株)	880円	国保連伝送サービス利用料
職員	100,322円	諸手当・旅費ほか
合計	1,242,907円	

恵比寿西拠点区分

## 6 職員預り金明細表

相手先	金額	摘要
職員	31,837円	雇用保険料（本人負担分）
合計	31,837円	



## ひがし拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	54,998,000	44,313,340	10,684,660		
	居宅介護支援介護料収入	11,088,992	9,140,458	1,948,534		
	介護予防支援介護料収入	11,088,992	9,140,458	1,948,534		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,693,408	2,048,782	4,644,626		
	事業費収入	6,693,408	2,048,782	4,644,626		
	その他の事業収入	37,215,600	33,124,100	4,091,500		
	補助金事業収入(公費)		277,700	△277,700		
	受託事業収入(公費)	9,015,600	4,646,400	4,369,200		
	その他の事業収入	28,200,000	28,200,000	0		
		事業活動収入計(1)	54,998,000	44,313,340	10,684,660	
事業活動による収支	人件費支出	職員給料支出	39,582,470	39,582,470	0	
		職員俸給支出	21,751,900	21,751,900	0	
		職員手当支出	16,696,800	16,696,800	0	
		職員諸手当支出	5,055,100	5,055,100	0	
		職員賞与支出	8,403,131	8,403,131	0	
		期末手当支出	4,327,583	4,327,583	0	
		勤勉手当支出	4,075,548	4,075,548	0	
		非常勤職員給与支出	3,370,174	3,370,174	0	
		非常勤職員賃金支出	3,370,174	3,370,174	0	
		退職給付支出	682,500	682,500	0	
	退職共済掛金支出	682,500	682,500	0		
	法定福利費支出(人件費)	5,374,765	5,374,765	0		
	厚生年金保険料支出	2,967,895	2,967,895	0		
	健康保険料支出	1,617,852	1,617,852	0		
	介護保険料支出	234,441	234,441	0		
	子ども・子育て拠出金支出	116,765	116,765	0		
	雇用保険料支出	332,233	332,233	0		
	労災保険料支出	105,579	105,579	0		
	事務費支出	福利厚生費支出(事務)	15,415,530	8,481,209	6,934,321	
		定期健康診断費支出	230,908	168,423	62,485	
		互助会費支出	107,068	65,223	41,845	
		職員厚生費支出	51,840	43,200	8,640	
		旅費交通費支出	72,000	60,000	12,000	
		研修研究費支出	39,600	1,994	37,606	
		施設職員研修研究費支出	128,300	128,300	0	
		事務消耗品費支出	128,300	128,300	0	
		印刷製本費支出	548,716	249,344	299,372	
		修繕費支出(事務)	678,000	264,121	413,879	
		備品修繕費支出(事務)	207,479	207,479	0	
		通信運搬費支出	207,479	207,479	0	
		会議費支出	699,600	442,418	257,182	
		業務委託費支出	79,200	7,678	71,522	
		業務委託費支出	5,517,087	3,064,070	2,453,017	
		手数料支出	5,517,087	3,064,070	2,453,017	
保険料支出		381,260	118,156	263,104		
賃借料支出		65,160	53,562	11,598		
租税公課支出		704,220	594,264	109,956		
諸会費支出		340,000	125,500	214,500		
認定調査委託費支出		80,400	80,400	0		
		事業活動支出計(2)	5,715,600	2,975,500	2,740,100	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△3,750,339	3,750,339	
収入						

## ひがし拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		4,000,000	△4,000,000	
	その他の活動収入計(7)		4,000,000	△4,000,000	
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,000,000	△4,000,000	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	249,661	△249,661	
	前期末支払資金残高(12)		2,810,851	△2,810,851	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	3,060,512	△3,060,512	

## ひがし拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	44,313,340	48,785,468	△4,472,128
	居宅介護支援介護料収益	9,140,458	8,827,949	312,509
	介護予防支援介護料収益	9,140,458	8,827,949	312,509
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,048,782	2,251,122	△202,340
	事業費収益	2,048,782	2,251,122	△202,340
	その他の事業収益	33,124,100	37,706,397	△4,582,297
	補助金事業収益(公費)	277,700		277,700
	受託事業収益(公費)	4,646,400	5,415,850	△769,450
	その他の事業収益	28,200,000	32,290,547	△4,090,547
		サービス活動収益計(1)	44,313,340	48,785,468
サービス活動増減の部 費用	人件費	39,582,470	39,900,746	△318,276
	職員給料	21,751,900	24,811,191	△3,059,291
	職員俸給	16,696,800	18,760,800	△2,064,000
	職員諸手当	5,055,100	6,050,391	△995,291
	職員賞与	8,403,131	8,730,024	△326,893
	期末手当	4,327,583	4,584,212	△256,629
	勤勉手当	4,075,548	4,145,812	△70,264
	非常勤職員給与	3,370,174		3,370,174
	非常勤職員賃金	3,370,174		3,370,174
	退職給付費用	682,500	801,000	△118,500
	退職共済掛金	682,500	801,000	△118,500
	法定福利費(人件費)	5,374,765	5,558,531	△183,766
	厚生年金保険料	2,967,895	3,066,991	△99,096
	健康保険料	1,617,852	1,675,740	△57,888
	介護保険料	234,441	302,712	△68,271
	子ども・子育て拠出金	116,765	120,663	△3,898
	雇用保険料	332,233	298,243	33,990
	労災保険料	105,579	94,182	11,397
	事務費	8,481,209	9,983,324	△1,502,115
	福利厚生費(事務費)	168,423	232,203	△63,780
	定期健康診断費	65,223	98,643	△33,420
	互助会費	43,200	61,560	△18,360
	職員厚生費	60,000	72,000	△12,000
	職員被服費		42,742	△42,742
	旅費交通費	1,994	7,368	△5,374
	研修研究費	128,300		128,300
	施設職員研修研究費	128,300		128,300
	事務消耗品費	249,344	235,004	14,340
	印刷製本費	264,121	521,835	△257,714
	修繕費(事務)	207,479	6,500	200,979
	備品修繕費(事務)	207,479	6,500	200,979
	通信運搬費	442,418	402,630	39,788
	会議費	7,678	14,018	△6,340
	業務委託費(事務)	3,064,070	4,070,380	△1,006,310
	業務委託費	3,064,070	4,070,380	△1,006,310
	手数料	118,156	154,283	△36,127
	保険料	53,562	56,497	△2,935
	賃借料	594,264	594,264	0
	租税公課	125,500	169,600	△44,100
	諸会費	80,400	56,100	24,300
認定調査委託費	2,975,500	3,419,900	△444,400	
	サービス活動費用計(2)	48,063,679	49,884,070	△1,820,391
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,750,339	△1,098,602	△2,651,737
収益				

## ひがし拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,750,339	△1,098,602	△2,651,737
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	4,000,000	3,909,453	90,547
	特別収益計(8)	4,000,000	3,909,453	90,547
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,000,000	3,909,453	90,547
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	249,661	2,810,851	△2,561,190
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,810,851		2,810,851
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,060,512	2,810,851	249,661
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,060,512	2,810,851



## 計算書類に対する注記（ひがし拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### （1）ひがし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）

#### （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。

#### （3）基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3（⑧））、引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。

#### （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
- 7 担保に供している資産  
該当なし
- 8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
- 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	2,996,688	0	2,996,688
合計	2,996,688	0	2,996,688

- 1 0 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
- 1 1 重要な後発事象  
該当なし
- 1 2 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

## ひがし拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	2,416,877円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	2,416,877円	

## 2 小口現金明細表

相手先	金額	摘要
食事券用つり銭	10,000円	
合計	10,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
東京都国民健康保険団体連合会	1,958,238円	介護報酬・予防ケアプラン作成委託料
東京都	96,200円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
渋谷区	910,250円	主治医意見書作成料
渋谷区	32,000円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
合計	2,996,688円	

## 4 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	17,370円	施設損害賠償保険料
合計	17,370円	

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
東京都	678,500円	居住費支援特別手当事業補助金返還額
(福) パールほか	510,622円	予防ケアプラン等作成委託料
渋谷年金事務所	304,660円	社会保険料(事業主負担分)
原宿リハビリテーション病院ほか	260,700円	主治医意見書作成料
コムコ(株)	204,479円	パソコン修理代
渋谷税務署	40,600円	確定消費税
(株) 錦宝堂	28,667円	事務用消耗品等購入代金
リコージャパン(株)	18,057円	コピー料金
日本郵便(株)	12,540円	後納郵便料金
NTTファイナンス(株)	11,440円	プロバイダー料金
(株) みずほ銀行	10,262円	振込手数料
KDDI(株)	2,752円	携帯電話通話料金
(株) NTTドコモ	880円	インターネット料金
NDソフトウェア(株)	880円	国保連伝送サービス利用料
職員	292,231円	賃金・諸手当・旅費
合計	2,377,270円	

ひがし拠点区分

## 6 職員預り金明細表

相手先	金額	摘要
職員	3,153円	雇用保険（本人負担分）
合計	3,153円	



## かんなみ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	35,994,000	29,712,684	6,281,316		
	居宅介護支援介護料収入	4,676,008	3,115,279	1,560,729		
	介護予防支援介護料収入	4,676,008	3,115,279	1,560,729		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,225,792	1,546,655	1,679,137		
	事業費収入	3,225,792	1,546,655	1,679,137		
	その他の事業収入	28,092,200	25,050,750	3,041,450		
	補助金事業収入(公費)		23,700	△23,700		
	受託事業収入(公費)	5,392,200	2,327,050	3,065,150		
	その他の事業収入	22,700,000	22,700,000	0		
		事業活動収入計(1)	35,994,000	29,712,684	6,281,316	
事業活動による収支	支出	人件費支出	29,623,049	29,623,049	0	
		職員給料支出	17,953,430	17,953,430	0	
		職員俸給支出	14,130,000	14,130,000	0	
		職員諸手当支出	3,823,430	3,823,430	0	
		職員賞与支出	7,084,221	7,084,221	0	
		期末手当支出	3,640,620	3,640,620	0	
		勤勉手当支出	3,443,601	3,443,601	0	
		退職給付支出	546,000	546,000	0	
		退職共済掛金支出	546,000	546,000	0	
		法定福利費支出(人件費)	4,039,398	4,039,398	0	
	厚生年金保険料支出	2,246,052	2,246,052	0		
	健康保険料支出	1,224,381	1,224,381	0		
	介護保険料支出	196,303	196,303	0		
	子ども・子育て拠出金支出	88,367	88,367	0		
	雇用保険料支出	215,735	215,735	0		
	労災保険料支出	68,560	68,560	0		
	事務費支出	6,370,951	3,783,705	2,587,246		
	福利厚生費支出(事務)	163,784	132,188	31,596		
	定期健康診断費支出	74,312	49,628	24,684		
	互助会費支出	41,472	34,560	6,912		
	職員厚生費支出	48,000	48,000	0		
	職員被服費支出	14,788	14,788	0		
	旅費交通費支出	39,600	9,097	30,503		
	研修研究費支出	23,800	23,800	0		
	施設職員研修研究費支出	23,800	23,800	0		
	事務消耗品費支出	518,999	205,747	313,252		
	印刷製本費支出	466,800	234,789	232,011		
	修繕費支出(事務)	40,000	33,330	6,670		
	備品修繕費支出(事務)	40,000	33,330	6,670		
	通信運搬費支出	446,160	271,150	175,010		
	会議費支出	59,400	5,832	53,568		
	業務委託費支出	719,908	719,908	0		
	業務委託費支出	719,908	719,908	0		
	手数料支出	275,660	64,823	210,837		
保険料支出	40,981	39,721	1,260			
賃借料支出	519,948	425,832	94,116			
租税公課支出	100,000	54,500	45,500			
諸会費支出	76,400	76,400	0			
認定調査委託費支出	2,864,723	1,471,800	1,392,923			
	事業活動支出計(2)	35,994,000	33,406,754	2,587,246		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△3,694,070	3,694,070		
収入						
	施設整備等収入計(4)					

## かんなみ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		4,000,000	△4,000,000	
	その他の活動収入計(7)		4,000,000	△4,000,000	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,000,000	△4,000,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	305,930	△305,930		
前期末支払資金残高(12)		1,184,032	△1,184,032		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	1,489,962	△1,489,962		

## かなみ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	29,712,684	30,168,254	△455,570
	居宅介護支援介護料収益	3,115,279	2,884,666	230,613
	介護予防支援介護料収益	3,115,279	2,884,666	230,613
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,546,655	1,393,499	153,156
	事業費収益	1,546,655	1,393,499	153,156
	その他の事業収益	25,050,750	25,890,089	△839,339
	補助金事業収益(公費)	23,700		23,700
	受託事業収益(公費)	2,327,050	2,603,150	△276,100
	その他の事業収益	22,700,000	23,286,939	△586,939
サービス活動収益計(1)		29,712,684	30,168,254	△455,570
サービス活動増減の部 費用	人件費	29,623,049	25,816,372	3,806,677
	職員給料	17,953,430	15,869,432	2,083,998
	職員俸給	14,130,000	12,308,400	1,821,600
	職員諸手当	3,823,430	3,561,032	262,398
	職員賞与	7,084,221	5,821,897	1,262,324
	期末手当	3,640,620	3,009,484	631,136
	勤勉手当	3,443,601	2,812,413	631,188
	退職給付費用	546,000	534,000	12,000
	退職共済掛金	546,000	534,000	12,000
	法定福利費(人件費)	4,039,398	3,591,043	448,355
	厚生年金保険料	2,246,052	1,978,507	267,545
	健康保険料	1,224,381	1,081,018	143,363
	介護保険料	196,303	195,317	986
	子ども・子育て拠出金	88,367	77,839	10,528
	雇用保険料	215,735	196,355	19,380
	労災保険料	68,560	62,007	6,553
	事務費	3,783,705	4,080,911	△297,206
	福利厚生費(事務費)	132,188	161,326	△29,138
	定期健康診断費	49,628	72,286	△22,658
	互助会費	34,560	41,040	△6,480
	職員厚生費	48,000	48,000	0
	職員被服費	14,788		14,788
	旅費交通費	9,097	4,258	4,839
	研修研究費	23,800		23,800
	施設職員研修研究費	23,800		23,800
	事務消耗品費	205,747	122,538	83,209
	印刷製本費	234,789	405,805	△171,016
	修繕費(事務)	33,330		33,330
	備品修繕費(事務)	33,330		33,330
	通信運搬費	271,150	245,368	25,782
	会議費	5,832	10,018	△4,186
	業務委託費(事務)	719,908	816,747	△96,839
	業務委託費	719,908	816,747	△96,839
	手数料	64,823	97,082	△32,259
	保険料	39,721	39,637	84
	賃借料	425,832	425,832	0
	租税公課	54,500	72,200	△17,700
諸会費	76,400	52,100	24,300	
認定調査委託費	1,471,800	1,628,000	△156,200	
サービス活動費用計(2)		33,406,754	29,897,283	3,509,471
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,694,070	270,971	△3,965,041
収益				
	サービス活動外収益計(4)			

## かんなみ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,694,070	270,971	△3,965,041
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	4,000,000	913,061	3,086,939
	特別収益計(8)	4,000,000	913,061	3,086,939
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,000,000	913,061	3,086,939
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		305,930	1,184,032	△878,102
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,184,032		1,184,032
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,489,962	1,184,032	305,930
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,489,962	1,184,032	305,930

## かんなぎみ拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

資産の部		負債の部			(単位:円)	
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	2,639,330	1,743,232	896,098	1,149,368	559,200	590,168
現金預金	1,422,555	552,446	870,109	1,128,977	553,111	575,866
事業未収金	1,204,795	1,178,806	25,989	20,391	6,089	14,302
前払費用	11,980	11,980	0			
固定資産						
基本財産						
その他の固定資産						
				負債の部合計	559,200	590,168
				純資産の部		
				基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額	1,489,962	1,184,032
				(うち当期活動増減差額)	305,930	1,184,032
				純資産の部合計	1,489,962	305,930
資産の部合計	2,639,330	1,743,232	896,098	負債及び純資産の部合計	1,743,232	896,098

## 計算書類に対する注記（かなみ拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）かなみ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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3（⑧））、引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
- 7 担保に供している資産  
該当なし
- 8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
- 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	1,204,795	0	1,204,795
合計	1,204,795	0	1,204,795

- 1 0 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
- 1 1 重要な後発事象  
該当なし
- 1 2 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

## かなみ拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	1,412,555円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	1,412,555円	

## 2 小口現金明細表

相手先	金額	摘要
食事券用つり銭	10,000円	
合計	10,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
東京都国民健康保険団体連合会	772,995円	介護報酬・予防ケアプラン作成委託料
東京都	17,800円	介護職員専門員法定研修受講料
渋谷区	408,100円	主治医意見書作成料
渋谷区	5,900円	介護職員専門員法定研修受講料
合計	1,204,795円	

## 4 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	11,980円	施設損害賠償保険料
合計	11,980円	

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
東京都	552,000円	居住支援特別手当補助金返還額
渋谷年金事務所	224,323円	社会保険料(事業主負担分)
(福) パールほか	134,730円	予防ケアプラン等作成委託料
(医) 温光会 内藤病院ほか	112,200円	主治医意見書作成料
(株) 錦宝堂	35,350円	事務用消耗品等購入代金
富士フィルムビジネスイノベーションジャパン(株)	20,556円	コピー料金
渋谷税務署	18,300円	確定消費税
クロス病院健診センター	11,000円	健康診断費
日本郵便(株)	5,170円	後納郵便料金
(株) みずほ銀行	4,748円	振込手数料
KDDI(株)	2,752円	携帯電話通話料金
NDソフトウェア(株)	880円	国保連伝送サービス利用料
職員	6,968円	諸手当・旅費
合計	1,128,977円	

かなみ拠点区分

## 6 職員預り金明細表

相手先	金額	摘要
職員	20,391円	雇用保険（本人負担分）
合計	20,391円	



## 富ヶ谷・上原拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	49,090,000	41,680,436	7,409,564		
	居宅介護支援介護料収入	8,123,944	5,594,912	2,529,032		
	介護予防支援介護料収入	8,123,944	5,594,912	2,529,032		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,311,256	3,650,074	2,661,182		
	事業費収入	6,311,256	3,650,074	2,661,182		
	その他の事業収入	34,654,800	32,435,450	2,219,350		
	補助金事業収入(公費)		126,400	△126,400		
	受託事業収入(公費)	6,454,800	4,109,050	2,345,750		
	その他の事業収入	28,200,000	28,200,000	0		
		事業活動収入計(1)	49,090,000	41,680,436	7,409,564	
事業活動による収支	人件費支出	職員給料支出	37,708,000	35,066,450	2,641,550	
		職員俸給支出	21,347,257	20,046,429	1,300,828	
		職員諸手当支出	15,745,200	15,493,725	251,475	
		職員賞与支出	5,602,057	4,552,704	1,049,353	
		職員賞与支出	7,758,199	7,758,199	0	
		期末手当支出	3,998,970	3,998,970	0	
		勤勉手当支出	3,759,229	3,759,229	0	
		非常勤職員給与支出	2,668,992	2,031,880	637,112	
		非常勤職員賃金支出	2,668,992	2,031,880	637,112	
		退職給付支出	682,500	682,500	0	
	退職共済掛金支出	682,500	682,500	0		
	法定福利費支出(人件費)	5,251,052	4,547,442	703,610		
	厚生年金保険料支出	2,909,322	2,495,939	413,383		
	健康保険料支出	1,589,473	1,462,450	127,023		
	介護保険料支出	239,808	174,048	65,760		
	子ども・子育て拠出金支出	114,443	98,197	16,246		
	雇用保険料支出	302,001	237,204	64,797		
	労災保険料支出	96,005	79,604	16,401		
	事務費支出	福利厚生費支出(事務)	11,382,000	5,898,870	5,483,130	
		定期健康診断費支出	214,630	165,476	49,154	
		互助会費支出	102,790	64,996	37,794	
		職員厚生費支出	51,840	42,480	9,360	
		職員厚生費支出	60,000	58,000	2,000	
		旅費交通費支出	39,600	24,111	15,489	
		研修研究費支出	34,500	34,500	0	
		施設職員研修研究費支出	34,500	34,500	0	
		事務消耗品費支出	397,452	292,967	104,485	
		印刷製本費支出	453,760	175,286	278,474	
		修繕費支出(事務)	40,000	32,450	7,550	
		備品修繕費支出(事務)	40,000	32,450	7,550	
		通信運搬費支出	435,600	240,380	195,220	
		会議費支出	39,600	1,267	38,333	
	業務委託費支出	4,322,436	1,481,949	2,840,487		
	業務委託費支出	4,322,436	1,481,949	2,840,487		
手数料支出	341,660	119,618	222,042			
保険料支出	48,390	44,242	4,148			
賃借料支出	524,172	492,624	31,548			
租税公課支出	330,000	118,800	211,200			
諸会費支出	81,400	81,400	0			
認定調査委託費支出	4,078,800	2,593,800	1,485,000			
	事業活動支出計(2)	49,090,000	40,965,320	8,124,680		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	715,116	△715,116		
収入						

## 富ヶ谷・上原拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	715,116	△715,116	
	前期末支払資金残高(12)		10,654,233	△10,654,233	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	11,369,349	△11,369,349	

## 富ヶ谷・上原拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	介護保険事業収益	41,680,436	42,125,132	△444,696	
	居宅介護支援介護料収益	5,594,912	5,604,767	△9,855	
	介護予防支援介護料収益	5,594,912	5,604,767	△9,855	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,650,074	4,598,604	△948,530	
	事業費収益	3,650,074	4,598,604	△948,530	
	その他の事業収益	32,435,450	31,921,761	513,689	
	補助金事業収益(公費)	126,400		126,400	
	受託事業収益(公費)	4,109,050	4,308,700	△199,650	
	その他の事業収益	28,200,000	27,613,061	586,939	
		サービス活動収益計(1)	41,680,436	42,125,132	△444,696
サービス活動増減の部	費用	人件費	35,066,450	31,849,377	3,217,073
		職員給料	20,046,429	19,841,757	204,672
		職員俸給	15,493,725	15,430,200	63,525
		職員諸手当	4,552,704	4,411,557	141,147
		職員賞与	7,758,199	6,953,213	804,986
		期末手当	3,998,970	3,570,904	428,066
		勤勉手当	3,759,229	3,382,309	376,920
		非常勤職員給与	2,031,880	115,500	1,916,380
		非常勤職員賃金	2,031,880	115,500	1,916,380
		退職給付費用	682,500	534,000	148,500
	退職共済掛金	682,500	534,000	148,500	
	法定福利費(人件費)	4,547,442	4,404,907	142,535	
	厚生年金保険料	2,495,939	2,437,013	58,926	
	健康保険料	1,462,450	1,331,524	130,926	
	介護保険料	174,048	193,019	△18,971	
	子ども・子育て拠出金	98,197	95,878	2,319	
	雇用保険料	237,204	265,191	△27,987	
	労災保険料	79,604	82,282	△2,678	
	事務費	5,898,870	5,967,055	△68,185	
	福利厚生費(事務費)	165,476	141,454	24,022	
	定期健康診断費	64,996	44,429	20,567	
	互助会費	42,480	47,025	△4,545	
	職員厚生費	58,000	50,000	8,000	
	旅費交通費	24,111	19,268	4,843	
	研修研究費	34,500		34,500	
	施設職員研修研究費	34,500		34,500	
	事務消耗品費	292,967	118,959	174,008	
	印刷製本費	175,286	189,262	△13,976	
	修繕費(事務)	32,450	2,200	30,250	
	備品修繕費(事務)	32,450	2,200	30,250	
	通信運搬費	240,380	241,034	△654	
	会議費	1,267	3,632	△2,365	
	業務委託費(事務)	1,481,949	1,707,935	△225,986	
	業務委託費	1,481,949	1,707,935	△225,986	
	手数料	119,618	170,830	△51,212	
保険料	44,242	41,697	2,545		
賃借料	492,624	402,384	90,240		
租税公課	118,800	125,000	△6,200		
諸会費	81,400	77,600	3,800		
認定調査委託費	2,593,800	2,725,800	△132,000		
	サービス活動費用計(2)	40,965,320	37,816,432	3,148,888	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	715,116	4,308,700	△3,593,584	
収益					

## 富ヶ谷・上原拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	715,116	4,308,700	△3,593,584
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用		913,061	△913,061
	特別費用計(9)		913,061	△913,061
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△913,061	913,061
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	715,116	3,395,639	△2,680,523
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	10,654,233	7,258,594	3,395,639
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,369,349	10,654,233	715,116
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	11,369,349	10,654,233

## 富ヶ谷・上原拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

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	12,937,975	11,685,424	1,252,551	流動負債	1,568,626	1,031,191	537,435
現金預金	10,683,506	9,087,617	1,595,889	事業未払金	1,564,399	1,031,191	533,208
事業未収金	2,240,019	2,583,812	△343,793	職員預り金	4,227		4,227
立替金	0	2,435	△2,435				
前払費用	14,450	11,560	2,890	固定負債			
固定資産							
基本財産				負債の部合計	1,568,626	1,031,191	537,435
その他の固定資産				純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	11,369,349	10,654,233	715,116
				(うち当期活動増減差額)	715,116	3,395,639	△2,680,523
				純資産の部合計	11,369,349	10,654,233	715,116
資産の部合計	12,937,975	11,685,424	1,252,551	負債及び純資産の部合計	12,937,975	11,685,424	1,252,551

## 計算書類に対する注記（富ヶ谷・上原拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### （1）富ヶ谷・上原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）

#### （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。

#### （3）基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3（⑧））、引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。

#### （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
- 7 担保に供している資産  
該当なし
- 8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
- 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	2,240,019	0	2,240,019
合計	2,240,019	0	2,240,019

- 10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
- 11 重要な後発事象  
該当なし
- 12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態  
を明らかにするために必要な事項  
該当なし

## 富ヶ谷・上原拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	10,663,506円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	10,663,506円	

## 2 小口現金明細表

内容	金額	摘要
食事券販売用つり銭	20,000円	
合計	20,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
東京都国民健康保険団体連合会	1,459,819円	介護報酬・予防ケアプラン作成委託料
東京都	25,800円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
渋谷区	745,800円	主治医意見書作成料
渋谷区	8,600円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
合計	2,240,019円	

## 4 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	14,450円	施設損害賠償保険料
合計	14,450円	

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
東京都	598,000円	東京都居住支援特別手当返還金
大崎病院東京ハートセンターほか	248,600円	主治医意見書作成料
渋谷年金事務所	205,628円	社会保険料(事業主負担分)
(株) 生活援助会ほか	196,584円	予防ケアプラン作成委託料
渋谷税務署	56,200円	確定消費税
(株) 錦宝堂	18,616円	事務用消耗品等購入代金
富士フイルムビジネスソリューションジャパン(株)	14,300円	コピー料金
日本郵便(株)	13,210円	後納郵便料金
クロス病院健診センター	11,000円	健康診断費
(株) みずほ銀行	7,352円	振込手数料
KDDI(株)	2,753円	携帯電話通話料金
NDソフトウェア(株)	880円	国保連伝送サービス利用料
職員	191,276円	諸手当・旅費ほか
合計	1,564,399円	

富ヶ谷・上原拠点区分

## 6 職員預り金明細表

相手先	金額	摘要
職員	4,227円	雇用保険料（本人負担分）
合計	4,227円	



## せせらぎ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	58,850,000	50,348,793	8,501,207		
	居宅介護支援介護料収入	12,597,848	11,057,705	1,540,143		
	介護予防支援介護料収入	12,597,848	11,057,705	1,540,143		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,010,152	3,904,788	5,105,364		
	事業費収入	9,010,152	3,904,788	5,105,364		
	その他の事業収入	37,242,000	35,386,300	1,855,700		
	受託事業収入(公費)	9,042,000	7,186,300	1,855,700		
	その他の事業収入	28,200,000	28,200,000	0		
	その他の収入		10,000	△10,000		
	雑収入		10,000	△10,000		
	雑収入		10,000	△10,000		
事業活動収入計(1)		58,850,000	50,358,793	8,491,207		
事業活動による収支	支出	人件費支出	42,951,000	42,416,399	534,601	
		職員給料支出	26,486,421	26,210,901	275,520	
		職員俸給支出	19,974,000	20,311,200	△337,200	
		職員諸手当支出	6,512,421	5,899,701	612,720	
		職員賞与支出	9,622,379	9,622,379	0	
		期末手当支出	4,946,175	4,946,175	0	
		勤勉手当支出	4,676,204	4,676,204	0	
		退職給付支出	819,000	819,000	0	
		退職共済掛金支出	819,000	819,000	0	
		法定福利費支出(人件費)	6,023,200	5,764,119	259,081	
		厚生年金保険料支出	3,305,741	3,212,385	93,356	
		健康保険料支出	1,806,340	1,751,128	55,212	
		介護保険料支出	328,754	280,756	47,998	
		子ども・子育て拠出金支出	130,057	126,386	3,671	
		雇用保険料支出	343,205	298,519	44,686	
		労災保険料支出	109,103	94,945	14,158	
		事務費支出	15,268,000	10,699,838	4,568,162	
	福利厚生費支出(事務)	253,376	203,189	50,187		
	定期健康診断費支出	119,168	79,349	39,819		
	互助会費支出	62,208	51,840	10,368		
	職員厚生費支出	72,000	72,000	0		
	旅費交通費支出	52,800	21,971	30,829		
	事務消耗品費支出	598,865	196,434	402,431		
	印刷製本費支出	572,400	215,234	357,166		
	修繕費支出(事務)	74,470	74,470	0		
	備品修繕費支出(事務)	74,470	74,470	0		
	通信運搬費支出	686,400	308,368	378,032		
	会議費支出	49,500	49,500	0		
	業務委託費支出	6,398,510	4,615,408	1,783,102		
	業務委託費支出	6,398,510	4,615,408	1,783,102		
	手数料支出	341,660	176,612	165,048		
	保険料支出	67,619	54,652	12,967		
	租税公課支出	340,000	214,400	125,600		
	諸会費支出	80,400	80,400	0		
	認定調査委託費支出	5,742,000	4,528,700	1,213,300		
	雑支出	10,000	10,000	0		
	雑支出	10,000	10,000	0		
支払利息支出	47,000	46,500	500			
事業活動支出計(2)		58,266,000	53,162,737	5,103,263		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		584,000	△2,803,944	3,387,944		
収入						

## せせらぎ拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	584,000	583,140	860	
	施設整備等支出計(5)	584,000	583,140	860	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△584,000	△583,140	△860	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		3,387,084	△3,387,084	
	その他の活動収入計(7)		3,387,084	△3,387,084	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			3,387,084	△3,387,084	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
前期末支払資金残高(12)			2,813,883	△2,813,883	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	2,813,883	△2,813,883	

## せせらぎ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	50,348,793	49,637,985	710,808
	居宅介護支援介護料収益	11,057,705	10,149,277	908,428
	介護予防支援介護料収益	11,057,705	10,149,277	908,428
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,904,788	3,875,258	29,530
	事業費収益	3,904,788	3,875,258	29,530
	その他の事業収益	35,386,300	35,613,450	△227,150
	受託事業収益(公費)	7,186,300	7,413,450	△227,150
	その他の事業収益	28,200,000	28,200,000	0
サービス活動収益計(1)		50,348,793	49,637,985	710,808
サービス活動増減の部 費用	人件費	42,416,399	40,536,522	1,879,877
	職員給料	26,210,901	19,217,726	6,993,175
	職員俸給	20,311,200	14,714,200	5,597,000
	職員諸手当	5,899,701	4,503,526	1,396,175
	職員賞与	9,622,379	6,624,365	2,998,014
	期末手当	4,946,175	3,397,405	1,548,770
	勤勉手当	4,676,204	3,226,960	1,449,244
	非常勤職員給与		8,441,755	△8,441,755
	非常勤職員賃金		8,441,755	△8,441,755
	退職給付費用	819,000	534,000	285,000
	退職共済掛金	819,000	534,000	285,000
	法定福利費(人件費)	5,764,119	5,718,676	45,443
	厚生年金保険料	3,212,385	3,119,144	93,241
	健康保険料	1,751,128	1,704,223	46,905
	介護保険料	280,756	252,411	28,345
	子ども・子育て拠出金	126,386	122,716	3,670
	雇用保険料	298,519	391,741	△93,222
	労災保険料	94,945	128,441	△33,496
	事務費	10,699,838	10,543,450	156,388
	福利厚生費(事務費)	203,189	239,087	△35,898
	定期健康診断費	79,349	133,772	△54,423
	互助会費	51,840	45,315	6,525
	職員厚生費	72,000	60,000	12,000
	旅費交通費	21,971	23,327	△1,356
	事務消耗品費	196,434	160,526	35,908
	印刷製本費	215,234	291,642	△76,408
	修繕費(事務)	74,470	9,130	65,340
	備品修繕費(事務)	74,470	9,130	65,340
	通信運搬費	308,368	355,734	△47,366
	会議費		2,603	△2,603
	業務委託費(事務)	4,615,408	4,140,444	474,964
	業務委託費	4,615,408	4,140,444	474,964
	手数料	176,612	274,430	△97,818
	保険料	54,652	54,427	225
	租税公課	214,400	221,500	△7,100
	諸会費	80,400	82,400	△2,000
	認定調査委託費	4,528,700	4,688,200	△159,500
	雑費	10,000		10,000
	雑費	10,000		10,000
	減価償却費	583,140	583,140	0
	サービス活動費用計(2)		53,699,377	51,663,112
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,350,584	△2,025,127	△1,325,457
収益	その他のサービス活動外収益	10,000		10,000
	雑収益	10,000		10,000
	雑収益	10,000		10,000
	サービス活動外収益計(4)		10,000	

せせらぎ拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	支払利息	46,500	46,500	0
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	46,500	46,500	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△36,500	△46,500	10,000
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,387,084	△2,071,627	△1,315,457
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	3,387,084		3,387,084
	収益			
	特別収益計(8)	3,387,084		3,387,084
	費用			
特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,387,084		3,387,084
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	△2,071,627	2,071,627
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,813,883	4,885,510	△2,071,627
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,813,883	2,813,883	0
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,813,883	2,813,883	0

## せせらぎ拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

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	6,936,611	5,807,903	1,128,708	流動負債	4,705,868	3,577,160	1,128,708
現金預金	2,944,923	1,865,832	1,079,091	事業未払金	4,106,748	2,994,020	1,112,728
事業未収金	3,974,338	3,910,809	63,529	1年以内返済予定リース債務	583,140	583,140	0
立替金	0	12,182	△12,182	職員預り金	15,980		15,980
前払費用	17,350	19,080	△1,730				
固定資産	1,166,273	1,749,413	△583,140	固定負債	583,133	1,166,273	△583,140
基本財産				リース債務	583,133	1,166,273	△583,140
その他の固定資産	1,166,273	1,749,413	△583,140	負債の部合計	5,289,001	4,743,433	545,568
有形リース資産	1,166,273	1,749,413	△583,140	純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	2,813,883	2,813,883	0
				次期繰越活動増減差額	0	△2,071,627	2,071,627
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	2,813,883	2,813,883	0
資産の部合計	8,102,884	7,557,316	545,568	負債及び純資産の部合計	8,102,884	7,557,316	545,568

## 計算書類に対する注記（せせらぎ拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）せせらぎ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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

7 担保に供している資産  
該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産取得価額、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
有形リース資産	2,915,693	1,749,420	1,166,273
合計	2,915,693	1,749,420	1,166,273

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	3,974,338	0	3,974,338
合計	3,974,338	0	3,974,338

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11 重要な後発事象  
該当なし

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

## 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団  
拠点区分 せせらぎ

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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）															
基本財産計															
その他の固定資産（有形固定資産）															
有形リース資産	1,749,413	0	0	0	583,140	0	0	0	1,166,273	0	1,749,420	0	2,915,693	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,749,413	0	0	0	583,140	0	0	0	1,166,273	0	1,749,420	0	2,915,693	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															
その他の固定資産計	1,749,413	0	0	0	583,140	0	0	0	1,166,273	0	1,749,420	0	2,915,693	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,749,413	0	0	0	583,140	0	0	0	1,166,273	0	1,749,420	0	2,915,693	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	1,749,413	0	0	0	583,140	0	0	0	1,166,273	0	1,749,420	0	2,915,693	0	

(単位：円)

## せせらぎ拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	2,934,923円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	2,934,923円	

## 2 小口現金明細表

相手先	金額	摘要
食事券用つり銭	10,000円	
合計	10,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
東京都国民健康保険団体連合会	2,556,988円	介護報酬・予防ケアプラン作成委託料
渋谷区	1,417,350円	主治医意見書作成料
合計	3,974,338円	

## 4 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	17,350円	施設損害賠償保険料
合計	17,350円	

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
豊沢・新橋拠点区分	1,612,916円	拠点区分間繰入金戻入額
東京都	828,000円	居住支援特別手当事業補助金返還
笹塚ケアマネジメントほか	660,674円	予防ケアプラン等作成委託料
北品川藤クリニックほか	463,100円	主治医意見書作成料
渋谷年金事務所	332,670円	社会保険料（事業主負担分）
渋谷税務署	103,600円	確定消費税
日本郵便（株）	16,550円	後納郵便料金
富士フイルムビジネスソリューションジャパン（株）	15,698円	コピー料金
（株）錦宝堂	14,021円	事務用消耗品等購入代金
（株）みずほ銀行	13,938円	振込手数料
KDDI（株）	2,753円	携帯電話通話料金
NDソフトウェア（株）	880円	国保連伝送サービス利用料
職員	41,948円	諸手当・旅費
合計	4,106,748円	

せせらぎ拠点区分

## 6 職員預り金明細表

相手先	金額	摘要
職員	15,980円	雇用保険（本人負担分）
合計	15,980円	

## あやめ公益拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	76,172,000	63,364,122	12,807,878		
	居宅介護支援介護料収入	11,110,312	6,683,745	4,426,567		
	介護予防支援介護料収入	11,110,312	6,683,745	4,426,567		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,578,088	4,360,527	5,217,561		
	事業費収入	9,578,088	4,360,527	5,217,561		
	その他の事業収入	55,483,600	52,319,850	3,163,750		
	補助金事業収入(公費)		34,500	△34,500		
	受託事業収入(公費)	9,015,600	5,817,350	3,198,250		
	その他の事業収入	46,468,000	46,468,000	0		
		事業活動収入計(1)	76,172,000	63,364,122	12,807,878	
事業活動による収支	人件費支出	職員給料支出	58,565,000	53,099,610	5,465,390	
		職員俸給支出	33,329,116	30,611,689	2,717,427	
		職員諸手当支出	23,719,648	23,144,654	574,994	
		職員賞与支出	9,609,468	7,467,035	2,142,433	
		職員賞与支出	13,156,365	11,331,382	1,824,983	
		期末手当支出	6,841,447	5,998,755	842,692	
		勤勉手当支出	6,314,918	5,332,627	982,291	
		非常勤職員給与支出	3,680,352	3,680,352	0	
		非常勤職員賃金支出	3,680,352	3,680,352	0	
		退職給付支出	91,000	91,000	0	
	退職共済掛金支出	91,000	91,000	0		
	法定福利費支出(人件費)	8,308,167	7,385,187	922,980		
	厚生年金保険料支出	4,591,214	4,255,239	335,975		
	健康保険料支出	2,503,277	2,110,974	392,303		
	介護保険料支出	404,965	276,334	128,631		
	子ども・子育て拠出金支出	180,606	162,138	18,468		
	雇用保険料支出	476,596	435,376	41,220		
	労災保険料支出	151,509	145,126	6,383		
	事務費支出	17,607,000	9,507,159	8,099,841		
	支出	福利厚生費支出(事務)	314,490	245,105	69,385	
		定期健康診断費支出	135,546	100,625	34,921	
		互助会費支出	82,944	60,480	22,464	
		職員厚生費支出	96,000	84,000	12,000	
		旅費交通費支出	79,680	68,724	10,956	
		事務消耗品費支出	479,560	479,560	0	
		印刷製本費支出	682,880	468,859	214,021	
		修繕費支出(事務)	33,000		33,000	
		備品修繕費支出(事務)	33,000		33,000	
		通信運搬費支出	858,040	717,129	140,911	
		会議費支出	32,340	3,879	28,461	
		業務委託費支出	7,766,942	2,765,056	5,001,886	
		業務委託費支出	7,766,942	2,765,056	5,001,886	
		手数料支出	302,060	141,619	160,441	
		賃借料支出	780,648	663,828	116,820	
租税公課支出		377,900	151,900	226,000		
保守料支出		33,000	33,000	0		
諸会費支出		86,400	82,400	4,000		
認定調査委託費支出		5,715,600	3,686,100	2,029,500		
雑支出		64,460		64,460		
講師謝礼支出	64,460		64,460			
	事業活動支出計(2)	76,172,000	62,606,769	13,565,231		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	757,353	△757,353		
収入						

## あやめ公益拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	757,353	△757,353	
	前期末支払資金残高(12)		8,652,775	△8,652,775	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	9,410,128	△9,410,128	

## あやめ公益拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	63,364,122	63,971,308	△607,186
	居宅介護支援介護料収益	6,683,745	6,506,163	177,582
	介護予防支援介護料収益	6,683,745	6,506,163	177,582
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,360,527	5,269,445	△908,918
	事業費収益	4,360,527	5,269,445	△908,918
	その他の事業収益	52,319,850	52,195,700	124,150
	補助金事業収益(公費)	34,500		34,500
	受託事業収益(公費)	5,817,350	5,727,700	89,650
	その他の事業収益	46,468,000	46,468,000	0
サービス活動収益計(1)		63,364,122	63,971,308	△607,186
サービス活動増減の部 費用	人件費	53,099,610	50,475,761	2,623,849
	職員給料	30,611,689	32,296,750	△1,685,061
	職員俸給	23,144,654	24,805,600	△1,660,946
	職員諸手当	7,467,035	7,491,150	△24,115
	職員賞与	11,331,382	11,300,115	31,267
	期末手当	5,998,755	6,142,764	△144,009
	勤勉手当	5,332,627	5,157,351	175,276
	非常勤職員給与	3,680,352		3,680,352
	非常勤職員賃金	3,680,352		3,680,352
	退職給付費用	91,000	44,500	46,500
	退職共済掛金	91,000	44,500	46,500
	法定福利費(人件費)	7,385,187	6,834,396	550,791
	厚生年金保険料	4,255,239	3,646,737	608,502
	健康保険料	2,110,974	2,161,724	△50,750
	介護保険料	276,334	346,688	△70,354
	子ども・子育て拠出金	162,138	143,473	18,665
	雇用保険料	435,376	375,031	60,345
	労災保険料	145,126	160,743	△15,617
	事務費	9,507,159	10,272,437	△765,278
	福利厚生費(事務費)	245,105	245,132	△27
	定期健康診断費	100,625	67,907	32,718
	互助会費	60,480	81,225	△20,745
	職員厚生費	84,000	96,000	△12,000
	旅費交通費	68,724	58,430	10,294
	事務消耗品費	479,560	354,078	125,482
	印刷製本費	468,859	496,775	△27,916
	修繕費(事務)		9,350	△9,350
	備品修繕費(事務)		9,350	△9,350
	通信運搬費	717,129	602,267	114,862
	会議費	3,879		3,879
	業務委託費(事務)	2,765,056	3,766,398	△1,001,342
	業務委託費	2,765,056	3,766,398	△1,001,342
	手数料	141,619	184,235	△42,616
賃借料	663,828	659,472	4,356	
租税公課	151,900	168,300	△16,400	
保守料	33,000	33,000	0	
諸会費	82,400	80,400	2,000	
認定調査委託費	3,686,100	3,614,600	71,500	
サービス活動費用計(2)		62,606,769	60,748,198	1,858,571
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		757,353	3,223,110	△2,465,757
収益				
	サービス活動外収益計(4)			

## あやめ公益拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		757,353	3,223,110	△2,465,757
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		757,353	3,223,110	△2,465,757
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,652,775	5,429,665	3,223,110
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,410,128	8,652,775	757,353
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,410,128	8,652,775	757,353

## あやめ公益拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

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	11,832,916	10,256,578	1,576,338	2,422,788	1,603,803	818,985
現金預金	9,111,256	7,308,262	1,802,994	2,422,788	1,575,344	847,444
事業未収金	2,709,352	2,948,316	△238,964	0	28,459	△28,459
立替金	12,308		12,308			
固定資産						
基本財産						
その他の固定資産						
				固定負債		
				負債の部合計	1,603,803	818,985
				純資産の部		
				基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				次期繰越活動増減差額	8,652,775	757,353
				(うち当期活動増減差額)	3,223,110	△2,465,757
				純資産の部合計	8,652,775	757,353
資産の部合計	11,832,916	10,256,578	1,576,338	負債及び純資産の部合計	10,256,578	1,576,338

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（あやめ公益拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）あやめ公益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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3（⑧））、引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
- 7 担保に供している資産  
該当なし
- 8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
- 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	2,709,352	0	2,709,352
合計	2,709,352	0	2,709,352

- 10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
- 11 重要な後発事象  
該当なし
- 12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態  
を明らかにするために必要な事項  
該当なし

## あやめ公益拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	9,091,256円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	9,091,256円	

## 2 小口現金明細表

内容	金額	摘要
食事券販売用つり銭	20,000円	
合計	20,000円	

## 3 立替金明細表

相手先	金額	摘要
職員	12,308円	雇用保険料 (本人負担分)
合計	12,308円	

## 4 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
東京都国民健康保険団体連合会	1,806,252円	介護報酬・予防ケアプラン作成委託料
渋谷区	903,100円	主治医意見書作成料
合計	2,709,352円	

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
東京都	793,500円	居住支援特別手当補助金返還額
インホーム訪問看護ステーションほか	425,766円	予防ケアプラン作成委託料
渋谷年金事務所	345,545円	社会保険料 (事業主負担分)
本町内科小児科クリニックほか	321,200円	主治医意見書作成料
渋谷税務署	67,700円	確定消費税
(株) 錦宝堂	41,984円	事務用消耗品等購入代金
富士フィルムビジネスイノベーションジャパン (株)	36,561円	コピー料金
NTTコミュニケーションズ (株)	20,716円	電話料金
日本郵便(株)	14,260円	後納郵便料金
クロス病院健診センター	11,000円	健康診断費
(株) みずほ銀行	8,608円	振込手数料
NTTファイナンス (株)	7,617円	FAX料金
KDDI (株)	3,303円	携帯電話通話料金
NDソフトウェア (株)	880円	国保連伝送サービス利用料
職員	324,148円	賃金・諸手当・旅費
合計	2,422,788円	

## 本町拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	63,398,000	56,812,092	6,585,908		
	居宅介護支援介護料収入	12,380,608	10,980,511	1,400,097		
	介護予防支援介護料収入	12,380,608	10,980,511	1,400,097		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,965,192	4,686,731	3,278,461		
	事業費収入	7,965,192	4,686,731	3,278,461		
	その他の事業収入	43,052,200	41,144,850	1,907,350		
	補助金事業収入(公費)		38,000	△38,000		
	受託事業収入(公費)	9,352,200	7,406,850	1,945,350		
	その他の事業収入	33,700,000	33,700,000	0		
	その他の収入		220	△220		
	雑収入		220	△220		
雑収入		220	△220			
事業活動収入計(1)		63,398,000	56,812,312	6,585,688		
事業活動による収支	支出	人件費支出	45,604,000	40,850,025	4,753,975	
		職員給料支出	26,602,860	24,836,248	1,766,612	
		職員俸給支出	20,166,000	19,630,600	535,400	
		職員諸手当支出	6,436,860	5,205,648	1,231,212	
		職員賞与支出	9,624,180	9,605,006	19,174	
		期末手当支出	4,967,319	4,934,868	32,451	
		勤勉手当支出	4,656,861	4,670,138	△13,277	
		非常勤職員給与支出	2,173,704	77,600	2,096,104	
		非常勤職員賃金支出	2,173,704	77,600	2,096,104	
		退職給付支出	801,000	682,500	118,500	
		退職共済掛金支出	801,000	682,500	118,500	
		法定福利費支出(人件費)	6,402,256	5,648,671	753,585	
		厚生年金保険料支出	3,513,747	3,119,512	394,235	
		健康保険料支出	1,920,038	1,700,895	219,143	
		介護保険料支出	349,448	256,508	92,940	
		子ども・子育て拠出金支出	138,244	122,730	15,514	
		雇用保険料支出	364,808	340,727	24,081	
		労災保険料支出	115,971	108,299	7,672	
		事務費支出	17,794,000	13,175,806	4,618,194	
		福利厚生費支出(事務)	265,476	204,683	60,793	
	定期健康診断費支出	131,268	85,003	46,265		
	互助会費支出	62,208	49,680	12,528		
	職員厚生費支出	72,000	70,000	2,000		
	旅費交通費支出	36,000	9,931	26,069		
	研修研究費支出	38,000	38,000	0		
	施設職員研修研究費支出	38,000	38,000	0		
	事務消耗品費支出	523,033	222,507	300,526		
	印刷製本費支出	427,680	231,675	196,005		
	修繕費支出(事務)	55,000	36,450	18,550		
	備品修繕費支出(事務)	55,000	36,450	18,550		
	通信運搬費支出	673,200	309,284	363,916		
	会議費支出	26,400	2,172	24,228		
	業務委託費支出	8,311,648	6,279,538	2,032,110		
	業務委託費支出	8,311,648	6,279,538	2,032,110		
	手数料支出	394,960	180,080	214,880		
	保険料支出	55,479	52,922	2,557		
	賃借料支出	674,124	650,364	23,760		
	租税公課支出	343,000	222,600	120,400		
	諸会費支出	82,800	80,400	2,400		
	認定調査委託費支出	5,887,200	4,655,200	1,232,000		
	事業活動支出計(2)		63,398,000	54,025,831	9,372,169	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	2,786,481	△2,786,481		

## 本町拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	2,786,481	△2,786,481	
	前期末支払資金残高(12)		7,607,118	△7,607,118	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	10,393,599	△10,393,599	

## 本町拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	56,812,092	56,611,310	200,782
	居宅介護支援介護料収益	10,980,511	10,262,543	717,968
	介護予防支援介護料収益	10,980,511	10,262,543	717,968
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,686,731	5,079,667	△392,936
	事業費収益	4,686,731	5,079,667	△392,936
	その他の事業収益	41,144,850	41,269,100	△124,250
	補助金事業収益(公費)	38,000		38,000
	受託事業収益(公費)	7,406,850	7,569,100	△162,250
	その他の事業収益	33,700,000	33,700,000	0
サービス活動収益計(1)		56,812,092	56,611,310	200,782
サービス活動増減の部	人件費	40,850,025	41,026,695	△176,670
	職員給料	24,836,248	25,307,014	△470,766
	職員俸給	19,630,600	19,693,443	△62,843
	職員諸手当	5,205,648	5,613,571	△407,923
	職員賞与	9,605,006	9,209,441	395,565
	期末手当	4,934,868	4,801,593	133,275
	勤勉手当	4,670,138	4,407,848	262,290
	非常勤職員給与	77,600		77,600
	非常勤職員賃金	77,600		77,600
	退職給付費用	682,500	801,000	△118,500
	退職共済掛金	682,500	801,000	△118,500
	法定福利費(人件費)	5,648,671	5,709,240	△60,569
	厚生年金保険料	3,119,512	3,155,014	△35,502
	健康保険料	1,700,895	1,723,839	△22,944
	介護保険料	256,508	263,678	△7,170
	子ども・子育て拠出金	122,730	124,127	△1,397
	雇用保険料	340,727	335,243	5,484
	労災保険料	108,299	107,339	960
	事務費	13,175,806	14,301,191	△1,125,385
	福利厚生費(事務費)	204,683	201,137	3,546
	定期健康診断費	85,003	67,577	17,426
	互助会費	49,680	61,560	△11,880
	職員厚生費	70,000	72,000	△2,000
	旅費交通費	9,931	17,799	△7,868
	研修研究費	38,000		38,000
	施設職員研修研究費	38,000		38,000
	事務消耗品費	222,507	372,648	△150,141
	印刷製本費	231,675	324,637	△92,962
	修繕費(事務)	36,450	1,300	35,150
	備品修繕費(事務)	36,450	1,300	35,150
	通信運搬費	309,284	365,034	△55,750
	会議費	2,172		2,172
	業務委託費(事務)	6,279,538	6,835,242	△555,704
業務委託費	6,279,538	6,835,242	△555,704	
手数料	180,080	251,065	△70,985	
保険料	52,922	54,677	△1,755	
賃借料	650,364	641,652	8,712	
租税公課	222,600	223,200	△600	
諸会費	80,400	80,400	0	
認定調査委託費	4,655,200	4,932,400	△277,200	
サービス活動費用計(2)		54,025,831	55,327,886	△1,302,055
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,786,261	1,283,424	1,502,837
収益	その他のサービス活動外収益	220		220
	雑収益	220		220
	雑収益	220		220

本町拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	220		220
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	220		220
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,786,481	1,283,424	1,503,057
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,786,481	1,283,424	1,503,057
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,607,118	6,323,694	1,283,424
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,393,599	7,607,118	2,786,481
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,393,599	7,607,118	2,786,481

本町拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	
流動資産				
現金預金	13,025,806	9,991,770	3,034,036	流動負債
事業未収金	9,027,759	5,832,373	3,195,386	事業未払金
立替金	3,974,836	4,142,047	△167,211	職員預り金
前払費用	5,861		5,861	
前払費用	17,350	17,350	0	
固定資産				固定負債
基本財産				
その他の固定資産				
				負債の部合計
				2,632,207
				純資産の部
				基本金
				国庫補助金等特別積立金
				その他の積立金
				次期繰越活動増減差額
				(うち当期活動増減差額)
				純資産の部合計
				負債及び純資産の部合計
資産の部合計	13,025,806	9,991,770	3,034,036	2,384,652
				247,555
				249,510
				△1,955
				247,555

## 計算書類に対する注記（本町拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）本町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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3（⑧））、引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
- 7 担保に供している資産  
該当なし
- 8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
- 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	3,974,836	0	3,974,836
合計	3,974,836	0	3,974,836

- 10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
- 11 重要な後発事象  
該当なし
- 12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
該当なし

## 本町拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	9,007,759円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	9,007,759円	

## 2 小口現金明細表

相手先	金額	摘要
食事券販売用つり銭	20,000円	
合計	20,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
東京都国民健康保険団体連合会	2,660,286円	介護報酬・予防ケアプラン作成委託料
東京都	28,500円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
渋谷区	1,276,550円	主治医意見書作成料
渋谷区	9,500円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
合計	3,974,836円	

## 4 立替金明細表

	金額	摘要
職員	5,861円	雇用保険料(本人負担分)
合計	5,861円	

## 5 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	17,350円	施設損害賠償保険料
合計	17,350円	

## 本町拠点区分

## 6 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
東京都	724,000円	居住支援特別手当事業補助金返還額
あいあらいず(株)ほか	978,718円	予防ケアプラン等作成委託料
本町内科小児科クリニックほか	449,900円	主治医意見書作成料
渋谷年金事務所	282,611円	社会保険料(事業主負担分)
渋谷税務署	110,900円	確定消費税
クロス病院健診センター	22,000円	健康診断費
日本郵便(株)	19,350円	後納郵便料金
富士フイルムビジネスイノベーションジャパン(株)	14,300円	コピー料金
(株)錦宝堂	12,678円	事務用消耗品等購入代金
(株)みずほ銀行	11,860円	振込手数料
KDDI(株)	2,753円	携帯電話通話料金
NDソフトウェア(株)	880円	国保連伝送サービス利用料
職員	2,257円	諸手当・旅費
合計	2,632,207円	



## 笹幡拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	72,967,000	67,303,494	5,663,506		
	居宅介護支援介護料収入	16,547,632	13,104,005	3,443,627		
	介護予防支援介護料収入	16,547,632	13,104,005	3,443,627		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,282,968	5,344,539	1,938,429		
	事業費収入	7,282,968	5,344,539	1,938,429		
	その他の事業収入	49,136,400	48,854,950	281,450		
	補助金事業収入(公費)		799,300	△799,300		
	受託事業収入(公費)	8,936,400	7,855,650	1,080,750		
	その他の事業収入	40,200,000	40,200,000	0		
		事業活動収入計(1)	72,967,000	67,303,494	5,663,506	
事業活動による収支	支出	人件費支出	54,718,916	54,718,916	0	
		職員給料支出	31,238,114	31,238,114	0	
		職員俸給支出	23,962,800	23,962,800	0	
		職員諸手当支出	7,275,314	7,275,314	0	
		職員賞与支出	12,021,476	12,021,476	0	
		期末手当支出	6,193,910	6,193,910	0	
		勤勉手当支出	5,827,566	5,827,566	0	
		非常勤職員給与支出	3,182,766	3,182,766	0	
		非常勤職員賃金支出	3,182,766	3,182,766	0	
		退職給付支出	955,500	955,500	0	
		退職共済掛金支出	955,500	955,500	0	
		法定福利費支出(人件費)	7,321,060	7,321,060	0	
		厚生年金保険料支出	4,099,020	4,099,020	0	
		健康保険料支出	2,234,464	2,234,464	0	
		介護保険料支出	292,132	292,132	0	
		子ども・子育て拠出金支出	161,266	161,266	0	
		雇用保険料支出	405,318	405,318	0	
		労災保険料支出	128,860	128,860	0	
		事務費支出	17,647,084	12,195,036	5,452,048	
		福利厚生費支出(事務)	319,500	233,131	86,369	
	定期健康診断費支出	162,924	88,651	74,273		
	互助会費支出	72,576	60,480	12,096		
	職員厚生費支出	84,000	84,000	0		
	職員被服費支出	48,400		48,400		
	旅費交通費支出	92,400	48,673	43,727		
	研修研究費支出	156,160	156,160	0		
	施設職員研修研究費支出	156,160	156,160	0		
	事務消耗品費支出	503,726	315,722	188,004		
	印刷製本費支出	642,400	384,774	257,626		
	修繕費支出(事務)	60,000		60,000		
	備品修繕費支出(事務)	60,000		60,000		
	通信運搬費支出	1,003,240	591,163	412,077		
	会議費支出	33,000	1,828	31,172		
	業務委託費支出	7,917,132	4,746,537	3,170,595		
	業務委託費支出	7,917,132	4,746,537	3,170,595		
	手数料支出	302,060	190,886	111,174		
	保険料支出	60,758	57,174	3,584		
	賃借料支出	272,708	169,488	103,220		
	租税公課支出	477,800	258,800	219,000		
	諸会費支出	88,400	85,200	3,200		
認定調査委託費支出	5,636,400	4,955,500	680,900			
雑支出	33,000		33,000			
雑支出	33,000		33,000			
支払利息支出	55,000	54,624	376			
	事業活動支出計(2)	72,421,000	66,968,576	5,452,424		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	546,000	334,918	211,082		

## 笹幡拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	546,000	545,976	24	
	施設整備等支出計(5)	546,000	545,976	24	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△546,000	△545,976	△24	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		211,058	△211,058	
	その他の活動収入計(7)		211,058	△211,058	
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		211,058	△211,058		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
前期末支払資金残高(12)		1,288,605	△1,288,605		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	1,288,605	△1,288,605		

## 笹幡拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	介護保険事業収益	67,303,494	66,266,860	1,036,634	
	居宅介護支援介護料収益	13,104,005	12,017,481	1,086,524	
	介護予防支援介護料収益	13,104,005	12,017,481	1,086,524	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,344,539	5,765,829	△421,290	
	事業費収益	5,344,539	5,765,829	△421,290	
	その他の事業収益	48,854,950	48,483,550	371,400	
	補助金事業収益(公費)	799,300		799,300	
	受託事業収益(公費)	7,855,650	8,283,550	△427,900	
	その他の事業収益	40,200,000	40,200,000	0	
		サービス活動収益計(1)	67,303,494	66,266,860	1,036,634
サービス活動増減の部 費用	人件費	54,718,916	51,081,193	3,637,723	
	職員給料	31,238,114	29,640,759	1,597,355	
	職員俸給	23,962,800	22,558,200	1,404,600	
	職員諸手当	7,275,314	7,082,559	192,755	
	職員賞与	12,021,476	10,284,821	1,736,655	
	期末手当	6,193,910	5,348,026	845,884	
	勤勉手当	5,827,566	4,936,795	890,771	
	非常勤職員給与	3,182,766	3,323,090	△140,324	
	非常勤職員賃金	3,182,766	3,323,090	△140,324	
	退職給付費用	955,500	801,000	154,500	
	退職共済掛金	955,500	801,000	154,500	
	法定福利費(人件費)	7,321,060	7,031,523	289,537	
	厚生年金保険料	4,099,020	3,883,354	215,666	
	健康保険料	2,234,464	2,121,767	112,697	
	介護保険料	292,132	339,943	△47,811	
	子ども・子育て拠出金	161,266	152,781	8,485	
	雇用保険料	405,318	404,930	388	
	労災保険料	128,860	128,748	112	
	事務費	12,195,036	14,176,490	△1,981,454	
	福利厚生費(事務費)	233,131	236,773	△3,642	
	定期健康診断費	88,651	95,228	△6,577	
	互助会費	60,480	67,545	△7,065	
	職員厚生費	84,000	74,000	10,000	
	旅費交通費	48,673	52,520	△3,847	
	研修研究費	156,160		156,160	
	施設職員研修研究費	156,160		156,160	
	事務消耗品費	315,722	271,199	44,523	
	印刷製本費	384,774	484,463	△99,689	
	修繕費(事務)		67,210	△67,210	
	備品修繕費(事務)		67,210	△67,210	
	通信運搬費	591,163	720,833	△129,670	
	会議費	1,828	3,632	△1,804	
	業務委託費(事務)	4,746,537	6,313,594	△1,567,057	
	業務委託費	4,746,537	6,313,594	△1,567,057	
	手数料	190,886	271,400	△80,514	
	保険料	57,174	54,587	2,587	
	賃借料	169,488	140,379	29,109	
	租税公課	258,800	239,100	19,700	
	諸会費	85,200	80,400	4,800	
	認定調査委託費	4,955,500	5,240,400	△284,900	
	減価償却費	545,976	545,976	0	
		サービス活動費用計(2)	67,459,928	65,803,659	1,656,269
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△156,434	463,201	△619,635
収益					

## 笹幡拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	支払利息	54,624	54,624	0
	サービス活動外費用計(5)	54,624	54,624	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△54,624	△54,624	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△211,058	408,577	△619,635
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	211,058		211,058
	特別収益計(8)	211,058		211,058
	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		211,058		211,058
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	408,577	△408,577
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,288,605	880,028	408,577
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,288,605	1,288,605	0
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,288,605	1,288,605	0

## 笹幡拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

		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		7,237,010	6,322,629	914,381	流動負債	5,948,405	5,580,000	368,405
現金預金		2,774,854	1,840,890	933,964	事業未払金	5,945,872	5,034,024	911,848
事業未収金		4,443,976	4,444,261	△285	1年以内返済予定リース債務	0	545,976	△545,976
立替金		0	21,628	△21,628	職員預り金	2,533		2,533
前払費用		18,180	15,850	2,330				
固定資産		0	545,976	△545,976	固定負債			
基本財産		0	545,976	△545,976	負債の部合計	5,948,405	5,580,000	368,405
その他の固定資産		0	545,976	△545,976	純資産の部			
有形リース資産		0	545,976	△545,976	基本金			
					国庫補助金等特別積立金			
					その他の積立金	1,288,605	1,288,605	0
					次期繰越活動増減差額	0	408,577	△408,577
					(うち当期活動増減差額)			
					純資産の部合計	1,288,605	1,288,605	0
資産の部合計		7,237,010	6,868,605	368,405	負債及び純資産の部合計	7,237,010	6,868,605	368,405

## 計算書類に対する注記（笹幡拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）笹幡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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

7 担保に供している資産  
該当なし

8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産取得価額、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
有形リース資産	2,729,900	2,729,900	0
合計	2,729,900	2,729,900	0

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	4,443,976	0	4,443,976
合計	4,443,976	0	4,443,976

10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

11 重要な後発事象  
該当なし

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

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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 渋谷区社会福祉事業団

拠点区分 笹幡

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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)															
基本財産計															
その他の固定資産 (有形固定資産)															
有形リース資産	545,976	0	0	0	545,976	0	0	0	0	0	2,729,900	0	2,729,900	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	545,976	0	0	0	545,976	0	0	0	0	0	2,729,900	0	2,729,900	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															
その他の固定資産計	545,976	0	0	0	545,976	0	0	0	0	0	2,729,900	0	2,729,900	0	
基本財産及びその他の固定資産計	545,976	0	0	0	545,976	0	0	0	0	0	2,729,900	0	2,729,900	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	545,976	0	0	0	545,976	0	0	0	0	0	2,729,900	0	2,729,900	0	

## 笹幡拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	2,764,854円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	2,764,854円	

## 2 小口現金明細表

相手先	金額	摘要
食事券販売用つり銭	10,000円	
合計	10,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
東京都国民健康保険団体連合会	3,029,126円	介護報酬・予防ケアプラン作成委託料
東京都	107,900円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
渋谷区	1,271,050円	主治医意見書作成料
渋谷区	35,900円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
合計	4,443,976円	

## 4 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	18,180円	施設損害賠償保険料
合計	18,180円	

## 笹幡拠点区分

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
原宿拠点区分	2,200,000円	拠点区分間繰入金戻入額
豊沢・新橋拠点区分	1,288,942円	拠点区分間繰入金戻入額
東京都	310,500円	居住支援特別手当事業補助金返還額
(有) 恒輝企画ほか	732,094円	予防ケアプラン等作成委託料
渋谷年金事務所	413,674円	社会保険料(事業主負担分)
イワタクリニックほか	407,000円	主治医意見書作成料
渋谷税務署	139,200円	確定消費税
(株) 錦宝堂	30,015円	事務用消耗品等購入代金
SMFL レンタル(株)	24,767円	コピー料金
東日本電信電話(株)	24,637円	電話料金
日本郵便(株)	19,320円	後納郵便料金
(株) みずほ銀行	13,203円	振込手数料
KDDI(株)	3,303円	携帯電話通話料金
NDソフトウェア(株)	880円	国保連伝送サービス利用料
職員	338,337円	賃金・諸手当・旅費
合計	5,945,872円	

## 6 職員預り金明細表

相手先	金額	摘要
職員	2,533円	雇用保険料(本人負担分)
合計	2,533円	

## 千駄ヶ谷・北参道拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	41,187,000	35,338,348	5,848,652		
	居宅介護支援介護料収入	7,056,112	5,072,790	1,983,322		
	介護予防支援介護料収入	7,056,112	5,072,790	1,983,322		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,484,288	3,903,908	1,580,380		
	事業費収入	5,484,288	3,903,908	1,580,380		
	その他の事業収入	28,646,600	26,361,650	2,284,950		
	補助金事業収入(公費)		92,700	△92,700		
	受託事業収入(公費)	5,946,600	3,568,950	2,377,650		
	その他の事業収入	22,700,000	22,700,000	0		
		事業活動収入計(1)	41,187,000	35,338,348	5,848,652	
事業活動による収支	人件費支出	職員給料支出	30,480,438	30,480,438	0	
		職員俸給支出	18,573,090	18,573,090	0	
		職員諸手当支出	14,377,200	14,377,200	0	
		職員賞与支出	4,195,890	4,195,890	0	
		職員賞与支出	7,238,498	7,238,498	0	
		期末手当支出	3,701,460	3,701,460	0	
		勤勉手当支出	3,537,038	3,537,038	0	
		退職給付支出	546,000	546,000	0	
		退職共済掛金支出	546,000	546,000	0	
		法定福利費支出(人件費)	4,122,850	4,122,850	0	
	厚生年金保険料支出	健康保険料支出	2,315,410	2,315,410	0	
		健康保険料支出	1,262,189	1,262,189	0	
		介護保険料支出	156,934	156,934	0	
		子ども・子育て拠出金支出	91,095	91,095	0	
		雇用保険料支出	225,492	225,492	0	
		労災保険料支出	71,730	71,730	0	
		事務費支出	10,706,562	5,632,159	5,074,403	
		福利厚生費支出(事務)	187,984	120,720	67,264	
		定期健康診断費支出	98,512	38,160	60,352	
		互助会費支出	41,472	34,560	6,912	
	旅費交通費支出	職員厚生費支出	48,000	48,000	0	
		旅費交通費支出	39,600	3,786	35,814	
		研修研究費支出	23,800	23,800	0	
		施設職員研修研究費支出	23,800	23,800	0	
		事務消耗品費支出	346,607	188,340	158,267	
		印刷製本費支出	444,600	267,788	176,812	
		修繕費支出(事務)	66,000	25,162	40,838	
		備品修繕費支出(事務)	66,000	25,162	40,838	
		通信運搬費支出	422,400	195,322	227,078	
		会議費支出	49,500	5,593	43,907	
	業務委託費支出	業務委託費支出	4,311,746	1,746,667	2,565,079	
		業務委託費支出	4,311,746	1,746,667	2,565,079	
		手数料支出	275,660	100,890	174,770	
保険料支出		45,361	38,891	6,470		
賃借料支出		517,704	491,700	26,004		
租税公課支出		160,000	105,000	55,000		
諸会費支出		80,000	80,000	0		
認定調査委託費支出		3,735,600	2,238,500	1,497,100		
		事業活動支出計(2)	41,187,000	36,112,597	5,074,403	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△774,249	774,249	
収入						
	施設整備等収入計(4)					

## 千駄ヶ谷・北参道拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		600,000	△600,000	
	その他の活動収入計(7)		600,000	△600,000	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		600,000	△600,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△174,249	174,249		
前期末支払資金残高(12)		2,515,089	△2,515,089		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	2,340,840	△2,340,840		

## 千駄ヶ谷・北参道拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	35,338,348	35,344,494	△6,146
	居宅介護支援介護料収益	5,072,790	4,712,164	360,626
	介護予防支援介護料収益	5,072,790	4,712,164	360,626
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,903,908	4,063,080	△159,172
	事業費収益	3,903,908	4,063,080	△159,172
	その他の事業収益	26,361,650	26,569,250	△207,600
	補助金事業収益(公費)	92,700		92,700
	受託事業収益(公費)	3,568,950	3,869,250	△300,300
	その他の事業収益	22,700,000	22,700,000	0
		サービス活動収益計(1)	35,338,348	35,344,494
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	30,480,438	30,628,246	△147,808
	職員給料	18,573,090	19,053,823	△480,733
	職員俸給	14,377,200	14,398,800	△21,600
	職員諸手当	4,195,890	4,655,023	△459,133
	職員賞与	7,238,498	6,799,551	438,947
	期末手当	3,701,460	3,582,378	119,082
	勤勉手当	3,537,038	3,217,173	319,865
	退職給付費用	546,000	534,000	12,000
	退職共済掛金	546,000	534,000	12,000
	法定福利費(人件費)	4,122,850	4,240,872	△118,022
	厚生年金保険料	2,315,410	2,319,070	△3,660
	健康保険料	1,262,189	1,267,093	△4,904
	介護保険料	156,934	183,559	△26,625
	子ども・子育て拠出金	91,095	91,238	△143
	雇用保険料	225,492	287,244	△61,752
	労災保険料	71,730	92,668	△20,938
	事務費	5,632,159	5,882,157	△249,998
	福利厚生費(事務費)	120,720	136,259	△15,539
	定期健康診断費	38,160	47,219	△9,059
	互助会費	34,560	41,040	△6,480
	職員厚生費	48,000	48,000	0
	旅費交通費	3,786	10,354	△6,568
	研修研究費	23,800		23,800
	施設職員研修研究費	23,800		23,800
	事務消耗品費	188,340	72,082	116,258
	印刷製本費	267,788	243,169	24,619
	修繕費(事務)	25,162	62,007	△36,845
	備品修繕費(事務)	25,162	62,007	△36,845
	通信運搬費	195,322	179,034	16,288
	会議費	5,593	1,847	3,746
	業務委託費(事務)	1,746,667	1,909,322	△162,655
	業務委託費	1,746,667	1,909,322	△162,655
手数料	100,890	160,370	△59,480	
保険料	38,891	41,417	△2,526	
賃借料	491,700	427,296	64,404	
租税公課	105,000	116,900	△11,900	
諸会費	80,000	79,000	1,000	
認定調査委託費	2,238,500	2,443,100	△204,600	
	サービス活動費用計(2)	36,112,597	36,510,403	△397,806
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△774,249	△1,165,909	391,660
収益				
	サービス活動外収益計(4)			

千駄ヶ谷・北参道拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△774,249	△1,165,909	391,660
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	600,000		600,000
	特別収益計(8)	600,000		600,000
	費用			
特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	600,000		600,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△174,249	△1,165,909	991,660
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,515,089	3,680,998	△1,165,909
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,340,840	2,515,089	△174,249
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,340,840	2,515,089	△174,249

## 千駄ヶ谷・北参道拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

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	3,546,209	3,390,028	156,181	流動負債	1,205,369	874,939	330,430
現金預金	1,363,430	1,188,113	175,317	事業未払金	1,205,369	874,939	330,430
事業未収金	2,164,402	2,170,899	△6,497				
立替金	6,817	19,456	△12,639				
前払費用	11,560	11,560	0				
固定資産				固定負債			
基本財産							
その他の固定資産				負債の部合計	1,205,369	874,939	330,430
				純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	2,340,840	2,515,089	△174,249
				次期繰越活動増減差額	△174,249	△1,165,909	991,660
				(うち当期活動増減差額)	2,340,840	2,515,089	△174,249
				純資産の部合計	3,546,209	3,390,028	156,181
資産の部合計	3,546,209	3,390,028	156,181	負債及び純資産の部合計			

## 計算書類に対する注記（千駄ヶ谷・北参道拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- （1）千駄ヶ谷・北参道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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。
- （3）基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3（⑧））、引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。
- （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
- 7 担保に供している資産  
該当なし
- 8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
- 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	2,164,402	0	2,164,402
合計	2,164,402	0	2,164,402

- 10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
- 11 重要な後発事象  
該当なし
- 12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態  
を明らかにするために必要な事項  
該当なし

## 千駄ヶ谷・北参道拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	1,343,430円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	1,343,430円	

## 2 小口現金明細表

取引金融機関	金額	摘要
食事券用つり銭	20,000円	
合計	20,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
東京都国民健康保険団体連合会	1,558,802円	介護報酬・予防ケアプラン作成委託料
東京都	17,800円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
渋谷区	581,900円	主治医意見書作成料
渋谷区	5,900円	介護支援専門員法定研修受講料補助金
合計	2,164,402円	

## 4 立替金明細表

相手先	金額	摘要
職員	6,817円	雇用保険料（本人負担分）
合計	6,817円	

## 5 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(福) 東京都社会福祉協議会	11,560円	施設損害賠償保険料
合計	11,560円	

千駄ヶ谷・北参道拠点区分

## 6 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
東京都	483,000円	居住支援特別手当事業補助金返還額
(株) 日本介護センターほか	291,798円	予防ケアプラン等作成委託料
慶応義塾大学病院ほか	181,500円	主治医意見書作成料
渋谷年金事務所	161,946円	社会保険料(事業主負担分)
渋谷税務署	46,500円	確定消費税
富士フイルムビジネスイノベーションジャパン(株)	14,300円	コピー料金
日本郵便(株)	6,760円	後納郵便料金
(株) みずほ銀行	6,310円	振込手数料
KDDI(株)	2,753円	携帯電話通話料金
NDソフトウェア(株)	880円	国保連伝送サービス利用料
職員	9,622円	諸手当・旅費ほか
合計	1,205,369円	



## 原宿拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入	53,301,000	46,655,921	6,645,079		
	居宅介護支援介護料収入	7,360,192	5,323,793	2,036,399		
	介護予防支援介護料収入	7,360,192	5,323,793	2,036,399		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,182,008	2,446,078	2,735,930		
	事業費収入	5,182,008	2,446,078	2,735,930		
	その他の事業収入	40,758,800	38,886,050	1,872,750		
	受託事業収入(公費)	6,058,800	4,186,050	1,872,750		
	その他の事業収入	34,700,000	34,700,000	0		
	その他の収入		3,000	△3,000		
	雑収入		3,000	△3,000		
雑収入		3,000	△3,000			
事業活動収入計(1)		53,301,000	46,658,921	6,642,079		
事業活動による収支	支出	人件費支出	43,203,720	43,203,720	0	
		職員給料支出	26,325,216	26,325,216	0	
		職員俸給支出	20,113,200	20,113,200	0	
		職員諸手当支出	6,212,016	6,212,016	0	
		職員賞与支出	10,181,025	10,181,025	0	
		期末手当支出	5,246,523	5,246,523	0	
		勤勉手当支出	4,934,502	4,934,502	0	
		退職給付支出	819,000	819,000	0	
		退職共済掛金支出	819,000	819,000	0	
		法定福利費支出(人件費)	5,878,479	5,878,479	0	
	厚生年金保険料支出	3,227,665	3,227,665	0		
	健康保険料支出	1,759,477	1,759,477	0		
	介護保険料支出	282,094	282,094	0		
	子ども・子育て拠出金支出	126,986	126,986	0		
	雇用保険料支出	321,049	321,049	0		
	労災保険料支出	161,208	161,208	0		
	事務費支出	10,097,280	6,553,825	3,543,455		
	福利厚生費支出(事務)	264,376	216,868	47,508		
	定期健康診断費支出	130,168	93,028	37,140		
	互助会費支出	62,208	51,840	10,368		
	職員厚生費支出	72,000	72,000	0		
	旅費交通費支出	39,600	30,750	8,850		
	事務消耗品費支出	407,305	259,253	148,052		
	印刷製本費支出	439,736	276,487	163,249		
	修繕費支出(事務)	56,210	56,210	0		
	備品修繕費支出(事務)	56,210	56,210	0		
	通信運搬費支出	814,440	640,382	174,058		
	会議費支出	19,800	11,719	8,081		
	業務委託費支出	2,919,118	1,381,287	1,537,831		
	業務委託費支出	2,919,118	1,381,287	1,537,831		
	手数料支出	275,660	111,634	164,026		
	保険料支出	47,619	46,363	1,256		
	賃借料支出	661,716	656,172	5,544		
租税公課支出	250,000	118,800	131,200			
諸会費支出	86,900	80,400	6,500			
認定調査委託費支出	3,814,800	2,667,500	1,147,300			
事業活動支出計(2)		53,301,000	49,757,545	3,543,455		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	△3,098,624	3,098,624		
収入						
	施設整備等収入計(4)					

原宿拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)		0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△3,098,624	3,098,624	
	前期末支払資金残高(12)		16,876,184	△16,876,184	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	13,777,560	△13,777,560	

## 原宿拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	介護保険事業収益	46,655,921	47,679,154	△1,023,233	
	居宅介護支援介護料収益	5,323,793	5,615,968	△292,175	
	介護予防支援介護料収益	5,323,793	5,615,968	△292,175	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,446,078	2,671,686	△225,608	
	事業費収益	2,446,078	2,671,686	△225,608	
	その他の事業収益	38,886,050	39,391,500	△505,450	
	受託事業収益(公費)	4,186,050	4,691,500	△505,450	
	その他の事業収益	34,700,000	34,700,000	0	
	サービス活動収益計(1)	46,655,921	47,679,154	△1,023,233	
サービス活動増減の部 費用	人件費	43,203,720	40,635,372	2,568,348	
	職員給料	26,325,216	24,974,038	1,351,178	
	職員俸給	20,113,200	19,003,200	1,110,000	
	職員諸手当	6,212,016	5,970,838	241,178	
	職員賞与	10,181,025	9,195,099	985,926	
	期末手当	5,246,523	4,764,980	481,543	
	勤勉手当	4,934,502	4,430,119	504,383	
	退職給付費用	819,000	801,000	18,000	
	退職共済掛金	819,000	801,000	18,000	
	法定福利費(人件費)	5,878,479	5,665,235	213,244	
	厚生年金保険料	3,227,665	3,117,316	110,349	
	健康保険料	1,759,477	1,703,243	56,234	
	介護保険料	282,094	307,753	△25,659	
	子ども・子育て拠出金	126,986	122,644	4,342	
	雇用保険料	321,049	314,340	6,709	
	労災保険料	161,208	99,939	61,269	
	事務費	6,553,825	6,987,843	△434,018	
	福利厚生費(事務費)	216,868	222,420	△5,552	
	定期健康診断費	93,028	88,860	4,168	
	互助会費	51,840	61,560	△9,720	
	職員厚生費	72,000	72,000	0	
	旅費交通費	30,750	17,510	13,240	
	事務消耗品費	259,253	248,124	11,129	
	印刷製本費	276,487	290,114	△13,627	
	修繕費(事務)	56,210	28,160	28,050	
	備品修繕費(事務)	56,210	28,160	28,050	
	通信運搬費	640,382	695,178	△54,796	
	会議費	11,719	4,332	7,387	
	業務委託費(事務)	1,381,287	1,434,252	△52,965	
	業務委託費	1,381,287	1,434,252	△52,965	
	手数料	111,634	201,920	△90,286	
	保険料	46,363	46,237	126	
	賃借料	656,172	629,796	26,376	
	租税公課	118,800	132,600	△13,800	
	諸会費	80,400	80,400	0	
	認定調査委託費	2,667,500	2,956,800	△289,300	
	サービス活動費用計(2)	49,757,545	47,623,215	2,134,330	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,101,624	55,939	△3,157,563	
	サービス活動外増減の部 収益	その他のサービス活動外収益	3,000		3,000
		雑収益	3,000		3,000
雑収益		3,000		3,000	
サービス活動外収益計(4)	3,000		3,000		
サービス活動外増減の部 費用					

## 原宿拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,000		3,000
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,098,624	55,939	△3,154,563
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	特別費用計(9)	0		0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0		0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,098,624	55,939	△3,154,563
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	16,876,184	16,820,245	55,939
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,777,560	16,876,184	△3,098,624
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,777,560	16,876,184	△3,098,624



## 計算書類に対する注記（原宿拠点区分用）

### 1 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券等 . . . 該当なし
- ・ 上記以外の債券 . . . . . 該当なし

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品 . . . 定額法
- ・ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金 . . . 該当なし
- ・ 賞与引当金 . . . 該当なし
- ・ 徴収不能引当金 . . . 該当なし

### 2 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3 採用する退職給付制度

- ・ 正規職員については、自治体（渋谷区）の制度に準拠した独自の退職給付制度を設け、加入要件を満たす職員は社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。
- ・ 準職員については、独自の退職給付制度を設け、3年以上勤務した職員に退職金を支給している。

### 4 拠点区分が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### （1）原宿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）

#### （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））並びに拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は作成を省略する。

#### （3）基本財産及びその他の固定資産の明細書（別紙3（⑧））、引当金明細書（別紙3（⑨））並びに積立金・積立資産明細書（別紙3（⑫））は、該当なしであるため作成を省略する。

#### （4）サービス区分は設けていない。

### 5 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

- 6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当なし
- 7 担保に供している資産  
該当なし
- 8 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
- 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	4,172,130	0	4,172,130
合計	4,172,130	0	4,172,130

- 10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
- 11 重要な後発事象  
該当なし
- 12 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項  
該当なし

## 原宿拠点区分

## 1 普通預金明細表

取引金融機関	金額	摘要
(株) みずほ銀行 渋谷支店	11,244,926円	
(株) みずほ銀行 渋谷支店	0円	
合計	11,244,926円	

## 2 小口現金明細表

相手先	金額	摘要
食事券用つり銭	10,000円	
合計	10,000円	

## 3 事業未収金明細表

相手先	金額	摘要
東京都国民健康保険団体連合会	1,301,680円	介護報酬・予防ケアプラン作成委託料
渋谷区	670,450円	主治医意見書作成料
笹幡拠点区分	2,200,000円	拠点区分間繰入金戻入額
合計	4,172,130円	

## 4 前払費用明細表

相手先	金額	摘要
(株) 環境新聞社	25,300円	定期購読料
(福) 東京都社会福祉協議会	12,840円	施設損害賠償保険料
合計	38,140円	

## 5 事業未払金明細表

相手先	金額	摘要
東京都	690,000円	居住支援特別手当事業補助金返還額
渋谷年金事務所	262,472円	社会保険料(事業主負担分)
おいかわ内科在宅クリニックほか	233,200円	主治医意見書作成料
(株) 生活援助会ほか	205,818円	予防ケアプラン等作成委託料
(株) 錦宝堂	53,430円	事務消耗品購入代金
渋谷税務署	52,500円	確定消費税
東日本電信電話(株)	28,005円	電話料金
SMFL レンタル(株)	16,740円	コピー料金
日本郵便(株)	14,860円	後納郵便料金
クロス病院健診センター	11,000円	健康診断費
(株) みずほ銀行	6,530円	振込手数料
イツ・コミュニケーションズ(株)	5,720円	インターネット利用料
KDDI(株)	3,303円	携帯電話通話料金
NDソフトウェア(株)	880円	国保連伝送サービス利用料
職員	62,579円	諸手当・旅費
合計	1,647,037円	

原宿拠点区分

## 6 職員預り金明細表

相手先	金額	摘要
職員	40,599円	雇用保険料（本人負担分）
合計	40,599円	



## 予算流用一覧表

### 1 予算の流用

拠点区分	大区分	増額する科目		減額する科目	
		中区分	流用増額	中区分	流用減額
あやめ社福拠点区分	人件費	派遣職員費	2,908,087	非常勤職員給与	△3,770,444
		退職給付	6,000		
	事業費	介護用品費	477,125	給食費	△543,571
		日用品費	66,446		
	事務費	事務消耗品費	189,067	福利厚生費	△1,012,487
		修繕費	3,483,355	職員被服費	△59,029
		手数料	525,195	旅費交通費	△56,361
		賃借料	1,018	研修研究費	△119,900
		諸会費	12,000	印刷製本費	△265,268
		雑費	577,049	通信運搬費	△183,728
				業務委託費	△807,249
				保険料	△30,976
				土地・建物賃借料	△1,032,000
				租税公課	△61,700
				保守料	△243,029
				認定調査委託費	△59,600
美竹拠点区分	人件費	非常勤職員給与	16,862,236	職員給料	△33,261,474
		派遣職員費	19,424,778	職員賞与	△3,035,540
		退職給付	10,000	法定福利費	△3,788,840
	事業費	介護用品費	223,504	給食費	△881,302
		日用品費	479,351		
		賃借料	178,447		
	事務費	印刷製本費	284,390	福利厚生費	△580,418
		修繕費	2,273,296	職員被服費	△7,438
		賃借料	1,059,579	旅費交通費	△106,086
		租税公課	138,800	研修研究費	△101,985
		諸会費	6,000	事務消耗品費	△580,458
				通信運搬費	△96,870
				会議費	△5,000
				業務委託費	△1,985,582
				手数料	△1,993
				保険料	△48,779
		土地・建物賃借料	△1,020,000		

拠点区分	大区分	増額する科目		減額する科目	
		中区分	流用増額	中区分	流用減額
美竹拠点区分				認定調査委託費	△152,600
				雑費	△223,784
	支払利息				△161,687
	ファイナンスリース債務の返済支出		5,099,455		
ブルーメ拠点区分	人件費	職員給料	800,311	非常勤職員給与	△957,927
		職員賞与	153,616		
		退職給付	4,000		
	事業費	教養娯楽費	94,301	本人支給金	△123,156
		消耗器具備品費	2,855		
		賃借料	26,000		
事務費	事務消耗品費	5,811	旅費交通費	△5,811	
つばさ拠点区分	事業費	教養娯楽費	3,139	保健衛生費	△3,139
	事務費	旅費交通費	732	福利厚生費	△77,664
		事務消耗品費	76,932		
幡ヶ谷拠点区分	人件費	退職給付	4,000	職員賞与	△4,000
	事務費	修繕費	1,340	印刷製本費	△1,840
		諸会費	500		
のぞみ拠点区分	人件費	非常勤職員給与	3,151,211	職員給料	△3,151,211
	事業費	医薬品費	4,409	教養娯楽費	△4,409
	事務費	旅費交通費	3,370	職員被服費	△3,370
新橋拠点区分	人件費	非常勤職員給与	2,586,884	職員給料	△1,722,000
		退職給付	46,500	職員賞与	△864,884
				法定福利費	△46,500
	事務費	事務消耗品費	91,944	福利厚生費	△91,944
		修繕費	14,330	賃借料	△30,778
		通信運搬費	9,808		
	手数料	6,640			
神宮前あおぞら拠点区分	人件費	非常勤職員給与	829,220	職員給料	△829,220
	事業費	保育材料費	93,109	給食費	△168,289
		賃借料	75,180		
	事務費	事務消耗品費	151,883	研修研究費	△259,683
保守料		107,800			
本町きらきら拠点区分	人件費	非常勤職員給与	7,406,147	職員給料	△7,406,147
	事業費	賃借料	335,180	消耗器具備品費	△335,180
	事務費	事務消耗品費	400,718	研修研究費	△400,718

拠点区分	大区分	増額する科目		減額する科目	
		中区分	流用増額	中区分	流用減額
恵比寿のびのび拠点区分	事業費	保育材料費	417,746	給食費	△787,935
		賃借料	370,189		
	事務費	事務消耗品費	187,788	研修研究費	△231,047
		印刷製本費	43,259		
本町そよかぜ拠点区分	人件費	職員給料	2,098,821	法定福利費	△1,944,722
		職員賞与	3,581,544		
		非常勤職員給与	2,152,368		
		退職給付	115,000		
	事業費	賃借料	347,350	給食費	△814,778
				消耗器具備品費	△347,350
	事務費	事務消耗品費	148,659	福利厚生費	△13,287
		保険料	6,784	職員被服費	△167,368
				旅費交通費	△39,877
				研修研究費	△1,067,292
				印刷製本費	△165,255
				修繕費	△399,746
				通信運搬費	△209,053
				業務委託費	△438,378
				手数料	△360,869
				賃借料	△40,172
				土地・建物賃借料	△2,221,430
				租税公課	△18,800
				諸会費	△9,700
				雑費	△192,449
原宿こども園拠点区分	事業費	消耗器具備品費	40,458	保育材料費	△40,458
	事務費	旅費交通費	3,625	研修研究費	△426,508
		事務消耗品費	2,038,751	土地・建物賃借料	△1,676,000
		通信運搬費	28,852		
	固定資産取得支出	器具及び備品取得支出	31,280		
西原ゆめ拠点区分	人件費	非常勤職員給与	15,304,619	職員給料	△14,216,149
				職員賞与	△1,088,470
	事業費	給食費	1,153,247	医薬品費	△26,615
		保育材料費	91,239	保健衛生費	△130,213
		賃借料	333,250	水道光熱費	△305,586
				消耗器具備品費	△255,491
	事務費	事務消耗品費	20,053	土地・建物賃借料	△879,884

拠点区分	大区分	増額する科目		減額する科目	
		中区分	流用増額	中区分	流用減額
豊沢・新橋拠点区分	人件費	職員賞与	272,288	職員給料	△290,288
		退職給付	18,000		
	事務費	研修研究費	53,600	業務委託費	△492,196
		修繕費	60,596		
	雑費	378,000			
恵比寿西拠点区分	人件費	職員給料	295,898	非常勤職員給与	△370,830
		職員賞与	59,932		
		退職給付	15,000		
	事務費	研修研究費	28,500	業務委託費	△28,500
ひがし拠点区分	人件費	職員給与	144,440	法定福利費	△75,135
		職員賞与	645,815		
		非常勤職員給与	1,350		
		退職給付	15,000		
	事務費	研修研究費	128,300	業務委託費	△1,017,249
修繕費		157,479			
かんなみ拠点区分	人件費	職員給料	1,407,250		
		職員賞与	1,113,286		
		退職給付	12,000		
		法定福利費	284,513		
	事務費	職員被服費	14,788	業務委託費	△2,275,160
		研修研究費	23,800	認定調査委託費	△580,477
富ヶ谷・上原拠点区分	人件費	職員賞与	299,803	職員給料	△314,803
		退職給付	15,000		
	事務費	研修研究費	34,500	業務委託費	△35,100
諸会費		600			
せせらぎ拠点区分	人件費	職員賞与	196,279	職員給料	△214,279
		退職給付	18,000		
	事務費	修繕費	34,470	業務委託費	△44,470
雑費		10,000			
あやめ公益拠点区分	人件費	非常勤職員給与	3,680,352	職員給料	△3,682,352
		退職給付	2,000		
	事務費	事務消耗品費	38,506	業務委託費	△38,506
本町拠点区分	事務費	研修研究費	38,000	業務委託費	△38,000

拠点区分	大区分	増額する科目		減額する科目	
		中区分	流用増額	中区分	流用減額
笹幡拠点区分	人件費	職員給料	373,074	法定福利費	△165,186
		職員賞与	841,358		
		非常勤職員給与	53,670		
		退職給付	21,000		
	事務費	研修研究費	156,160	業務委託費	△1,280,076
千駄ヶ谷・北参道拠点区分	人件費	職員賞与	528,347	職員給料	△149,010
		退職給付	12,000	法定福利費	△117,899
	事務費	研修研究費	23,800	業務委託費	△298,438
		諸会費	1,200		
原宿拠点区分	人件費	職員給料	99,436	法定福利費	△28,657
		職員賞与	975,941		
		退職給付	18,000		
	事務費	修繕費	12,210	業務委託費	△1,076,930