

理事長	園長		担当者

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 慈光会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	保育事業収入	84,534,274	84,494,802	39,472		
	経常経費寄附金収入	62,000	61,480	520		
	受取利息配当金収入	3,514	3,472	42		
	その他の収入	1,265,300	1,264,924	376		
	事業活動収入計(1)	85,865,088	85,824,678	40,410		
事業活動による支出	人件費支出	61,687,516	61,660,396	27,120		
	事業費支出	12,283,985	12,268,514	15,471		
	事務費支出	2,984,387	2,970,309	14,078		
	その他の支出	981,300	981,300	0		
	事業活動支出計(2)	77,937,188	77,880,519	56,669		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,927,900	7,944,159	△16,259		
施設整備等による収入	収入	0	0	0		
	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		固定資産取得支出	1,703,900	1,703,900	0	
施設整備等による支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	21,600	21,600	0		
	施設整備等支出計(5)	1,725,500	1,725,500	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,725,500	△1,725,500	0		
その他の活動による収入	収入	754,100	754,100	0		
	積立資産取崩収入	754,100	754,100	0		
	その他の活動収入計(7)	754,100	754,100	0		
	支出	積立資産支出	6,956,500	6,956,500	0	
その他の活動支出計(8)		6,956,500	6,956,500	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△6,202,400	△6,202,400	0		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	16,259	△16,259		

前期末支払資金残高(12)	12,334,665	12,334,665	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,334,665	12,350,924	△16,259

理事長	園長		担当者

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 慈光会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	84,494,802	75,842,507	8,652,295	
	経常経費寄附金収益	61,480	54,680	6,800	
	その他の収益	283,624	425,487	△141,863	
	サービス活動収益計(1)	84,839,906	76,322,674	8,517,232	
	費用				
	人件費	61,567,876	57,913,460	3,654,416	
	事業費	12,268,514	10,832,594	1,435,920	
	事務費	2,970,309	3,588,679	△618,370	
	減価償却費	6,815,026	10,988,818	△4,173,792	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,706,901	△4,294,092	2,587,191	
	サービス活動費用計(2)	81,914,824	79,029,459	2,885,365	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,925,082	△2,706,785	5,631,867	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	3,472	3,481	△9	
	その他のサービス活動外収益	981,300	934,984	46,316	
	サービス活動外収益計(4)	984,772	938,465	46,307	
	費用				
	その他のサービス活動外費用	981,300	934,984	46,316	
サービス活動外費用計(5)	981,300	934,984	46,316		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,472	3,481	△9		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,928,554	△2,703,304	5,631,858	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	0	2	△2	
特別費用計(9)	0	2	△2		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△2	2		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,928,554	△2,703,306	5,631,860	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		28,474,182	31,177,488	△2,703,306
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		31,402,736	28,474,182	2,928,554
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		6,200,000	0	6,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		25,202,736	28,474,182	△3,271,446

理事長	園長		担当者

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 慈光会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	14,031,792	13,667,512	364,280	流動負債	3,801,782	3,548,681	253,101
現金預金	10,822,524	10,722,893	99,631	事業未払金	922,813	788,927	133,886
事業未収金	2,004,440	2,359,230	△354,790	職員預り金	758,055	543,920	214,135
未収補助金	1,204,828	585,389	619,439	賞与引当金	2,120,914	2,215,834	△94,920
固定資産	131,456,772	131,119,598	337,174	固定負債	5,319,040	6,092,340	△773,300
基本財産	4,511,943	4,776,257	△264,314	リース債務	0	21,600	△21,600
建物	3,511,943	3,776,257	△264,314	退職給付引当金	5,319,040	6,070,740	△751,700
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	9,120,822	9,641,021	△520,199
その他の固定資産	126,944,829	126,343,341	601,488	純 資 産 の 部			
建物	194,485	268,761	△74,276	基本金	5,154,659	5,154,659	0
構築物	95,626	149,669	△54,043	基本金	5,154,659	5,154,659	0
車両運搬具	1	170,504	△170,503	国庫補助金等特別積立金	3,108,914	4,815,815	△1,706,901
器具及び備品	17,886,259	22,217,135	△4,330,876	その他の積立金	102,901,433	96,701,433	6,200,000
有形リース資産	1	52,554	△52,553	人件費積立金	20,725,852	20,725,852	0
ソフトウェア	547,984	712,545	△164,561	修繕費積立金	8,743,865	8,743,865	0
退職給付引当資産	5,319,040	6,070,740	△751,700	備品等購入積立金	7,296,006	7,296,006	0
人件費積立資産	20,725,852	20,725,852	0	保育所施設・設備整備積立金	66,135,710	59,935,710	6,200,000
修繕費積立資産	8,743,865	8,743,865	0	次期繰越活動増減差額	25,202,736	28,474,182	△3,271,446
備品等購入積立資産	7,296,006	7,296,006	0	(うち当期活動増減差額)	2,928,554	△2,703,306	5,631,860
保育所施設・設備整備積立資産	66,135,710	59,935,710	6,200,000	純資産の部合計	136,367,742	135,146,089	1,221,653
資産の部合計	145,488,564	144,787,110	701,454	負債及び純資産の部合計	145,488,564	144,787,110	701,454

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずるする定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下の通りになっています。

(1) 法人全体の計算書類（第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式）

(2) はやかわ保育園 拠点区分における拠点区分計算書
(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点は「はやかわ保育園」単独である為、以下の作成を省略しています。

(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)

(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

(3) はやかわ保育園 拠点区分におけるサービス区分の内容
「法人本部」
「はやかわ保育園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。

(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
土地	0	0	0	0
建物	3,776,257	0	264,314	3,511,943
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	4,776,257	0	264,314	4,511,943

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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す。

(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）	225,495,010	-221,983,067	3,511,943
建物	1,108,610	-914,125	194,485
構築物	4,376,612	-4,280,986	95,626
車輛運搬具	3,410,000	-3,409,999	1
器具及び備品	42,872,961	-24,986,702	17,886,259
有形リース資産	777,600	-777,599	1
ソフトウェア	1,794,800	-1,246,816	547,984
合計	279,835,593	-257,599,294	22,236,299

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	2,004,440	0	2,004,440
未収金	0	0	0
未収補助金	1,204,828	0	1,204,828
合計	3,209,228	0	3,209,228

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

(1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし

(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし

(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし

(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

計算書類に対する注記（はやかわ保育園 拠点区分用）

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずるする定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下の通りになっています。

(1) 法人全体の計算書類（第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式）

(2) はやかわ保育園 拠点区分における拠点区分計算書
(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点は「はやかわ保育園」単独である為、以下の作成を省略しています。

(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)
(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

(3) はやかわ保育園 拠点区分におけるサービス区分の内容
「法人本部」
「はやかわ保育園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。

(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
土地	0	0	0	0
建物	3,776,257	0	264,314	3,511,943
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	4,776,257	0	264,314	4,511,943

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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す。

(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）	225,495,010	-221,983,067	3,511,943
建物	1,108,610	-914,125	194,485
構築物	4,376,612	-4,280,986	95,626
車輛運搬具	3,410,000	-3,409,999	1
器具及び備品	42,872,961	-24,986,702	17,886,259
有形リース資産	777,600	-777,599	1
ソフトウェア	1,794,800	-1,246,816	547,984
合計	279,835,593	-257,599,294	22,236,299

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	2,004,440	0	2,004,440
未収金	0	0	0
未収補助金	1,204,828	0	1,204,828
合計	3,209,228	0	3,209,228

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

(1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし

(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし

(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし

(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし