

# 決 算 書

2022年度

自 2022年 4月 1日

至 2023年 3月31日

社会福祉法人 光明福祉会

理事長	園長		会計	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) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	130,497,882	131,955,004	△1,457,122	
	受取利息配当金収入	25,000	22,600	2,400	
	その他の収入	1,100,000	1,077,870	22,130	
	事業活動収入計(1)	131,622,882	133,055,474	△1,432,592	
支出	人件費支出	101,459,500	101,147,069	312,431	
	事業費支出	10,950,000	10,511,947	438,053	
	事務費支出	8,290,000	8,058,611	231,389	
	その他の支出	1,050,000	1,027,870	22,130	
	事業活動支出計(2)	121,749,500	120,745,497	1,004,003	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,873,382	12,309,977	△2,436,595	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
固定資産取得支出	500,000	466,598	33,402		
施設整備等支出計(5)	500,000	466,598	33,402		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△500,000	△466,598	△33,402	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
積立資産支出	13,262,200	13,262,200			
その他の活動支出計(8)	13,262,200	13,262,200	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△13,262,200	△13,262,200	0	
予備費支出(10)		127,500		127,500	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,016,318	△1,418,821	△2,597,497	
前期末支払資金残高(12)		34,152,968	34,152,968	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		30,136,650	32,734,147	△2,597,497	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第一号第三様式  
(第十七条第四項関係)

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(単位：円)

勘定科目		ひな保育園	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	131,955,004		131,955,004		131,955,004
	受取利息配当金収入	22,591	9	22,600		22,600
	その他の収入	1,077,870		1,077,870		1,077,870
	事業活動収入計(1)	133,055,465	9	133,055,474	0	133,055,474
	支出					
人件費支出	101,147,069		101,147,069		101,147,069	
事業費支出	10,511,947		10,511,947		10,511,947	
事務費支出	7,694,393	364,218	8,058,611		8,058,611	
その他の支出	1,027,870		1,027,870		1,027,870	
事業活動支出計(2)	120,381,279	364,218	120,745,497	0	120,745,497	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,674,186	△364,209	12,309,977	0	12,309,977	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
固定資産取得支出	466,598		466,598		466,598	
施設整備等支出計(5)	466,598	0	466,598	0	466,598	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△466,598	0	△466,598	0	△466,598	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入		364,218	364,218	△364,218	
	その他の活動収入計(7)	0	364,218	364,218	△364,218	0
	支出					
	積立資産支出	13,262,200		13,262,200		13,262,200
拠点区分間繰入金支出	364,218		364,218	△364,218		
その他の活動支出計(8)	13,626,418	0	13,626,418	△364,218	13,262,200	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,626,418	364,218	△13,262,200	0	△13,262,200	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△1,418,830	9	△1,418,821	0	△1,418,821	
前期末支払資金残高(11)	32,903,677	1,249,291	34,152,968	0	34,152,968	
当期末支払資金残高(10)+(11)	31,484,847	1,249,300	32,734,147	0	32,734,147	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)

## ひな保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	130,497,882	131,955,004	△1,457,122	
	委託費収入	106,600,000	108,115,710	△1,515,710	
	委託費収入	106,600,000	108,115,710	△1,515,710	
	利用者等利用料収入	2,830,000	2,771,412	58,588	
	利用者等利用料収入 (一般)	2,830,000	2,771,412	58,588	
	その他の事業収入	21,067,882	21,067,882		
	補助金事業収入 (公費)	21,067,882	21,067,882		
	受取利息配当金収入	25,000	22,591	2,409	
	受取利息配当金収入	25,000	22,591	2,409	
	その他の収入	1,100,000	1,077,870	22,130	
	受入研修費収入	50,000	50,000		
	職員等給食費収入	1,050,000	1,027,870	22,130	
事業活動収入計(1)		131,622,882	133,055,465	△1,432,583	

理事長	園長		会計	担当者

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)

## ひな保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	人件費支出	101,459,500	101,147,069	312,431	
	職員給料支出	56,914,000	56,783,509	130,491	
	職員俸給支出	47,500,000	47,482,744	17,256	
	職員諸手当支出	9,414,000	9,300,765	113,235	
	職員賞与支出	21,500,000	21,456,861	43,139	
	非常勤職員給与支出	9,600,000	9,591,826	8,174	
	退職給付支出	845,500	845,500		
	法定福利費支出	12,600,000	12,469,373	130,627	
	事業費支出	10,950,000	10,511,947	438,053	
	給食費支出	5,200,000	5,069,605	130,395	
	保健衛生費支出	750,000	714,250	35,750	
	保育材料費支出	750,000	714,156	35,844	
	水道光熱費支出	3,500,000	3,330,966	169,034	
	消耗器具備品費支出	300,000	256,690	43,310	
	雑支出	450,000	426,280	23,720	
	事務費支出	7,870,000	7,694,393	175,607	
	福利厚生費支出	930,000	917,991	12,009	
	研修研究費支出	80,000	76,230	3,770	
	事務消耗品費支出	200,000	196,383	3,617	
	印刷製本費支出	300,000	282,310	17,690	
	修繕費支出	1,650,000	1,631,738	18,262	
	通信運搬費支出	500,000	497,312	2,688	
	会議費支出	80,000	67,199	12,801	
	業務委託費支出	1,220,000	1,195,260	24,740	
	手数料支出	40,000	37,339	2,661	
	保険料支出	90,000	82,068	7,932	
	賃借料支出	2,500,000	2,480,293	19,707	
渉外費支出	80,000	70,000	10,000		
諸会費支出	150,000	132,800	17,200		
雑支出	50,000	27,470	22,530		
その他の支出	1,050,000	1,027,870	22,130		
職員等給食費支出	1,050,000	1,027,870	22,130		
事業活動支出計(2)	121,329,500	120,381,279	948,221		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,293,382	12,674,186	△2,380,804		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	500,000	466,598	33,402	
器具及び備品取得支出	500,000	466,598	33,402		
施設整備等支出計(5)	500,000	466,598	33,402		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△500,000	△466,598	△33,402		

理事長	園長		会計	担当者

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)

## ひな保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)				
		0	0	0		
	支出	積立資産支出	13,262,200	13,262,200		
		退職給付引当資産支出	262,200	262,200		
		保育所施設・設備整備積立資産支出	13,000,000	13,000,000		
		拠点区分間繰入金支出	420,000	364,218	55,782	
		拠点区分間繰入金支出	420,000	364,218	55,782	
		その他の活動支出計(8)				
		13,682,200	13,626,418	55,782		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
	△13,682,200	△13,626,418	△55,782			
	予備費支出(10)	127,500		127,500		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
	△4,016,318	△1,418,830	△2,597,488			
	前期末支払資金残高(12)	32,903,677	32,903,677	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)					
	28,887,359	31,484,847	△2,597,488			

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入		9	△9	
	受取利息配当金収入		9	△9	
	事業活動収入計(1)	0	9	△9	
	支出				
	事務費支出	420,000	364,218	55,782	
	研修研究費支出	10,000		10,000	
会議費支出	80,000	76,080	3,920		
手数料支出	300,000	267,303	32,697		
渉外費支出	30,000	20,835	9,165		
事業活動支出計(2)	420,000	364,218	55,782		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△420,000	△364,209	△55,791		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	420,000	364,218	55,782	
	拠点区分間繰入金収入	420,000	364,218	55,782	
	その他の活動収入計(7)	420,000	364,218	55,782	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	420,000	364,218	55,782		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	9	△9		
前期末支払資金残高(12)	1,249,291	1,249,291	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,249,291	1,249,300	△9		

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長		会計	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) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	131,955,004	129,972,765	1,982,239
	サービス活動収益計(1)	131,955,004	129,972,765	1,982,239
	費用			
	人件費	101,445,763	99,560,622	1,885,141
	事業費	10,511,947	9,896,162	615,785
	事務費	8,111,654	6,665,067	1,446,587
減価償却費	4,211,425	4,324,111	△112,686	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,200,841	△2,200,841		
サービス活動費用計(2)	122,079,948	118,245,121	3,834,827	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,875,056	11,727,644	△1,852,588	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	22,600	51,590	△28,990
	その他のサービス活動外収益	1,077,871	1,212,480	△134,609
	サービス活動外収益計(4)	1,100,471	1,264,070	△163,599
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,027,870	1,140,480	△112,610	
サービス活動外費用計(5)	1,027,870	1,140,480	△112,610	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	72,601	123,590	△50,989	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,947,657	11,851,234	△1,903,577	
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)	9,947,657	11,851,234	△1,903,577	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△17,875,526	△17,726,760	△148,766
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△7,927,869	△5,875,526	△2,052,343
	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)	13,000,000	12,000,000	1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△20,927,869	△17,875,526	△3,052,343

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。



理事長	園長		会計	担当者

第二号第三様式  
(第二十三条第四項関係)

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(単位：円)

勘定科目		ひな保育園	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	131,955,004		131,955,004	131,955,004
		サービス活動収益計(1)	131,955,004	0	131,955,004	131,955,004
	費用	人件費	101,445,763		101,445,763	101,445,763
		事業費	10,511,947		10,511,947	10,511,947
		事務費	7,747,436	364,218	8,111,654	8,111,654
		減価償却費	4,211,425		4,211,425	4,211,425
国庫補助金等特別積立金取崩額		△2,200,841		△2,200,841	△2,200,841	
	サービス活動費用計(2)	121,715,730	364,218	122,079,948	122,079,948	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,239,274	△364,218	9,875,056	9,875,056	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,591	9	22,600	22,600
		その他のサービス活動外収益	1,077,871		1,077,871	1,077,871
		サービス活動外収益計(4)	1,100,462	9	1,100,471	1,100,471
	費用	その他のサービス活動外費用	1,027,870		1,027,870	1,027,870
		サービス活動外費用計(5)	1,027,870	0	1,027,870	1,027,870
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	72,592	9	72,601	72,601	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,311,866	△364,209	9,947,657	9,947,657	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益		364,218	364,218	△364,218
		特別収益計(8)	0	364,218	364,218	△364,218
	費用	拠点区分間繰入金費用	364,218		364,218	△364,218
		特別費用計(9)	364,218	0	364,218	△364,218
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△364,218	364,218	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,947,648	9	9,947,657	9,947,657	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△19,124,817	1,249,291	△17,875,526	△17,875,526
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△9,177,169	1,249,300	△7,927,869	△7,927,869
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	13,000,000	0	13,000,000	13,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△22,177,169	1,249,300	△20,927,869	△20,927,869

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

## ひな保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
サービス活動増減の部	保育事業収益	131,955,004	129,972,765	1,982,239
	委託費収益	108,115,710	115,424,000	△7,308,290
	委託費収益	108,115,710	115,424,000	△7,308,290
	利用者等利用料収益	2,771,412	2,663,880	107,532
	利用者等利用料収益(一般)	2,771,412	2,663,880	107,532
	その他の事業収益	21,067,882	11,884,885	9,182,997
	補助金事業収益(公費)	21,067,882	11,884,885	9,182,997
	サービス活動収益計(1)	131,955,004	129,972,765	1,982,239

理事長	園長		会計	担当者

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

## ひな保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
サービス活動増減の部 費用	人件費	101,445,763	99,560,622	1,885,141
	職員給料	56,783,509	52,719,268	4,064,241
	職員俸給	47,482,744	45,952,656	1,530,088
	職員諸手当	9,300,765	6,766,612	2,534,153
	職員賞与	15,899,914	16,443,059	△543,145
	賞与引当金繰入	5,593,441	5,556,947	36,494
	非常勤職員給与	9,591,826	11,347,373	△1,755,547
	退職給付費用	1,107,700	1,107,700	
	退職給付費用	1,107,700	1,107,700	
	法定福利費	12,469,373	12,386,275	83,098
	事業費	10,511,947	9,896,162	615,785
	給食費	5,069,605	5,006,535	63,070
	保健衛生費	714,250	428,178	286,072
	保育材料費	714,156	733,167	△19,011
	水道光熱費	3,330,966	2,827,204	503,762
	消耗器具備品費	256,690	431,228	△174,538
	雑費	426,280	469,850	△43,570
	事務費	7,747,436	6,502,832	1,244,604
	福利厚生費	917,991	845,164	72,827
	研修研究費	76,230	72,480	3,750
	事務消耗品費	196,383	281,508	△85,125
	印刷製本費	282,310	284,256	△1,946
	修繕費	1,631,738	227,524	1,404,214
	通信運搬費	497,312	451,195	46,117
	会議費	67,199	24,616	42,583
	業務委託費	1,195,260	1,389,960	△194,700
	手数料	37,339	35,519	1,820
	保険料	135,111	136,960	△1,849
	貸借料	2,480,293	2,420,907	59,386
	渉外費	70,000	50,835	19,165
	諸会費	132,800	127,003	5,797
	雑費	27,470	154,905	△127,435
	減価償却費	4,211,425	4,324,111	△112,686
	減価償却費	4,211,425	4,324,111	△112,686
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,200,841	△2,200,841	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,200,841	△2,200,841	
サービス活動費用計(2)	121,715,730	118,082,886	3,632,844	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,239,274	11,889,879	△1,650,605	

理事長	園長		会計	担当者

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

## ひな保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,591	51,579	△28,988
		受取利息配当金収益	22,591	51,579	△28,988
		その他のサービス活動外収益	1,077,871	1,212,480	△134,609
		受入研修費収益	50,000	72,000	△22,000
		職員等給食収益	1,027,870	1,140,480	△112,610
		雑収益	1		1
	サービス活動外収益計(4)		1,100,462	1,264,059	△163,597
	費用	その他のサービス活動外費用	1,027,870	1,140,480	△112,610
		職員等給食費	1,027,870	1,140,480	△112,610
		サービス活動外費用計(5)	1,027,870	1,140,480	△112,610
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		72,592	123,579	△50,987	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,311,866	12,013,458	△1,701,592	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		費用	拠点区分間繰入金費用	364,218	162,235
		拠点区分間繰入金費用	364,218	162,235	201,983
	特別費用計(9)		364,218	162,235	201,983
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△364,218	△162,235	△201,983
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,947,648	11,851,223	△1,903,575	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△19,124,817	△18,976,040	△148,777
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△9,177,169	△7,124,817	△2,052,352
	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)		13,000,000	12,000,000	1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		13,000,000	12,000,000	1,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△22,177,169	△19,124,817	△3,052,352	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益				
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用	事務費	364,218	162,235	201,983
		会議費	76,080	71,150	4,930
		手数料	267,303	70,250	197,053
		渉外費	20,835	20,835	
サービス活動費用計(2)	364,218	162,235	201,983		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△364,218	△162,235	△201,983		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	9	11	△2	
	受取利息配当金収益	9	11	△2	
	サービス活動外収益計(4)	9	11	△2	
	費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9	11	△2		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△364,209	△162,224	△201,985		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	364,218	162,235	201,983	
	拠点区分間繰入金収益	364,218	162,235	201,983	
	特別収益計(8)	364,218	162,235	201,983	
	費用				
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	364,218	162,235	201,983		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9	11	△2		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,249,291	1,249,280	11	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,249,300	1,249,291	9	
	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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,249,300	1,249,291	9	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長		会計	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

2023年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(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	36,047,423	38,113,383	△2,065,960	流動負債	8,906,717	9,517,362	△610,645
現金預金	27,029,163	34,623,278	△7,594,115	事業未払金	1,946,060	2,497,437	△551,377
事業未収金	1,543,110	4,170	1,538,940	職員預り金	1,367,216	1,462,978	△95,762
未収金	364,218	162,235	201,983	賞与引当金	5,593,441	5,556,947	36,494
未収補助金	7,110,932	3,323,700	3,787,232				
固定資産	179,181,848	170,007,517	9,174,331	固定負債	2,380,304	2,408,104	△27,800
基本財産	57,396,136	60,572,135	△3,175,999	退職給付引当金	2,380,304	2,408,104	△27,800
建物	57,396,136	60,572,135	△3,175,999	負債の部合計	11,287,021	11,925,466	△638,445
その他の固定資産	121,785,712	109,435,382	12,350,330	純 資 産 の 部			
建物	363,133	447,267	△84,134	基本金	71,357,084	71,357,084	
構築物	1,601,438	1,899,587	△298,149	基本金	71,357,084	71,357,084	
器具及び備品	2,067,814	2,174,438	△106,624	国庫補助金等特別積立金	38,213,035	40,413,876	△2,200,841
ソフトウェア	19,980	99,900	△79,920	国庫補助金等特別積立金	38,213,035	40,413,876	△2,200,841
退職給付引当資産	2,380,304	2,408,104	△27,800	その他の積立金	115,300,000	102,300,000	13,000,000
人件費積立資産	20,500,000	20,500,000		人件費積立金	20,500,000	20,500,000	
保育所施設・設備整備積立資産	94,800,000	81,800,000	13,000,000	保育所施設・設備整備積立金	94,800,000	81,800,000	13,000,000
長期前払費用	53,043	106,086	△53,043	次期繰越活動増減差額	△20,927,869	△17,875,526	△3,052,343
				(うち当期活動増減差額)	9,947,657	11,851,234	△1,903,577
資産の部合計	215,229,271	208,120,900	7,108,371	純資産の部合計	203,942,250	196,195,434	7,746,816
				負債及び純資産の部合計	215,229,271	208,120,900	7,108,371

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第三号第三様式  
(第二十七条第四項関係)

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2023年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(単位：円)

勘定科目	ひな保育園	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分計
<b>流動資産</b>	<b>34,798,123</b>	<b>1,249,300</b>	<b>36,047,423</b>		<b>36,047,423</b>
現金預金	26,144,081	885,082	27,029,163		27,029,163
事業未収金	1,543,110		1,543,110		1,543,110
未収金		364,218	364,218		364,218
未収補助金	7,110,932		7,110,932		7,110,932
<b>固定資産</b>	<b>179,181,848</b>		<b>179,181,848</b>		<b>179,181,848</b>
<b>基本財産</b>	<b>57,396,136</b>		<b>57,396,136</b>		<b>57,396,136</b>
建物	57,396,136		57,396,136		57,396,136
<b>その他の固定資産</b>	<b>121,785,712</b>		<b>121,785,712</b>		<b>121,785,712</b>
建物	363,133		363,133		363,133
構築物	1,601,438		1,601,438		1,601,438
器具及び備品	2,067,814		2,067,814		2,067,814
ソフトウェア	19,980		19,980		19,980
退職給付引当資産	2,380,304		2,380,304		2,380,304
人件費積立資産	20,500,000		20,500,000		20,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	94,800,000		94,800,000		94,800,000
長期前払費用	53,043		53,043		53,043
<b>資産の部合計</b>	<b>213,979,971</b>	<b>1,249,300</b>	<b>215,229,271</b>	<b>0</b>	<b>215,229,271</b>
<b>流動負債</b>	<b>8,906,717</b>		<b>8,906,717</b>		<b>8,906,717</b>
事業未払金	1,946,060		1,946,060		1,946,060
職員預り金	1,367,216		1,367,216		1,367,216
賞与引当金	5,593,441		5,593,441		5,593,441
<b>固定負債</b>	<b>2,380,304</b>		<b>2,380,304</b>		<b>2,380,304</b>
退職給付引当金	2,380,304		2,380,304		2,380,304
<b>負債の部合計</b>	<b>11,287,021</b>	<b>0</b>	<b>11,287,021</b>	<b>0</b>	<b>11,287,021</b>
<b>基本金</b>	<b>71,357,084</b>		<b>71,357,084</b>		<b>71,357,084</b>
基本金	71,357,084		71,357,084		71,357,084
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>38,213,035</b>		<b>38,213,035</b>		<b>38,213,035</b>
国庫補助金等特別積立金	38,213,035		38,213,035		38,213,035
<b>その他の積立金</b>	<b>115,300,000</b>		<b>115,300,000</b>		<b>115,300,000</b>
人件費積立金	20,500,000		20,500,000		20,500,000
保育所施設・設備整備積立金	94,800,000		94,800,000		94,800,000
<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>△22,177,169</b>	<b>1,249,300</b>	<b>△20,927,869</b>		<b>△20,927,869</b>
(うち当期活動増減差額)	9,947,648	9	9,947,657		9,947,657
<b>純資産の部合計</b>	<b>202,692,950</b>	<b>1,249,300</b>	<b>203,942,250</b>	<b>0</b>	<b>203,942,250</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>213,979,971</b>	<b>1,249,300</b>	<b>215,229,271</b>	<b>0</b>	<b>215,229,271</b>

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。



1. 継続事業の前提に関する注記
2. 重要な会計方針
3. 重要な会計方針の変更
4. 法人で採用する退職給付制度
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
6. 基本財産の増減の内容及び金額
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
8. 担保に供している資産
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。)
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。)
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
12. 関連当事者との取引の内容
13. 重要な偶発債務
14. 重要な後発事象
15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
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



理事長	園長		会計	担当者

第三号第四様式  
(第二十七条第四項関係)

## ひな保育園拠点区分 貸借対照表

2023年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(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	34,798,123	36,864,092	△2,065,969	流動負債	8,906,717	9,517,362	△610,645
現金預金	26,144,081	33,536,222	△7,392,141	事業未払金	1,946,060	2,497,437	△551,377
事業未収金	1,543,110	4,170	1,538,940	職員預り金	1,367,216	1,462,978	△95,762
未収補助金	7,110,932	3,323,700	3,787,232	賞与引当金	5,593,441	5,556,947	36,494
固定資産	179,181,848	170,007,517	9,174,331	固定負債	2,380,304	2,408,104	△27,800
基本財産	57,396,136	60,572,135	△3,175,999	退職給付引当金	2,380,304	2,408,104	△27,800
建物	57,396,136	60,572,135	△3,175,999	負債の部合計	11,287,021	11,925,466	△638,445
その他の固定資産	121,785,712	109,435,382	12,350,330	純 資 産 の 部			
建物	363,133	447,267	△84,134	基本金	71,357,084	71,357,084	
構築物	1,601,438	1,899,587	△298,149	基本金	71,357,084	71,357,084	
器具及び備品	2,067,814	2,174,438	△106,624	国庫補助金等特別積立金	38,213,035	40,413,876	△2,200,841
ソフトウェア	19,980	99,900	△79,920	国庫補助金等特別積立金	38,213,035	40,413,876	△2,200,841
退職給付引当資産	2,380,304	2,408,104	△27,800	その他の積立金	115,300,000	102,300,000	13,000,000
人件費積立資産	20,500,000	20,500,000		人件費積立金	20,500,000	20,500,000	
保育所施設・設備整備積立資産	94,800,000	81,800,000	13,000,000	保育所施設・設備整備積立金	94,800,000	81,800,000	13,000,000
長期前払費用	53,043	106,086	△53,043	次期繰越活動増減差額	△22,177,169	△19,124,817	△3,052,352
				(うち当期活動増減差額)	9,947,648	11,851,223	△1,903,575
資産の部合計	213,979,971	206,871,609	7,108,362	純資産の部合計	202,692,950	194,946,143	7,746,807
				負債及び純資産の部合計	213,979,971	206,871,609	7,108,362

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

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一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 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  
通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 - . . .
  - ・賞与引当金 - . . .

2. 重要な会計方針の変更

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は\*\*\*による。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ひな保育園計算書類  
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))  
ア ひな保育園
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))  
ア ひな保育園

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(基)建物	60,572,135		3,175,999	57,396,136
合計	60,572,135	0	3,175,999	57,396,136

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

- \*\*\*に伴い、基本金0円を取り崩した。
- \*\*\*に伴い、国庫補助金等特別積立金0円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

	円
計	0円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

	円
計	0円

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)建物	160,404,000	103,007,864	57,396,136
建物	2,139,024	1,775,891	363,133
構築物	9,976,620	8,375,182	1,601,438
器具及び備品	27,507,389	25,439,575	2,067,814
合 計	200,027,033	138,598,512	61,428,521

## 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 (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	1,543,110		1,543,110
未収補助金	7,110,932		7,110,932
合 計	8,654,042	0	8,654,042

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

### 11. 重要な後発事象

### 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

理事長	園長		会計	担当者

### 法人本部拠点区分 貸借対照表

2023年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 光明福祉会

(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	1,249,300	1,249,291	9	流動負債			
現金預金	885,082	1,087,056	△201,974				
未収金	364,218	162,235	201,983				
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	0	0
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	1,249,300	1,249,291	9
				(うち当期活動増減差額)	9	11	△2
				純資産の部合計	1,249,300	1,249,291	9
資産の部合計	1,249,300	1,249,291	9	負債及び純資産の部合計	1,249,300	1,249,291	9

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

1. 重要な会計方針
2. 重要な会計方針の変更
3. 採用する退職給付制度
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
5. 基本財産の増減の内容及び金額
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
7. 担保に供している資産
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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)
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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)
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
11. 重要な後発事象
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