

社会福祉法人 敬愛健伸会

令和5年度 決算報告書

決算期間

自:令和5年 4月 1日

至:令和6年 3月31日

目次

1 .	財産目録	P.1
2 .	法人単位計算書類	P.2
3 .	社会福祉事業区分内訳表	P.5
4 .	計算書類に対する注記(法人全体用)	P.8
5 .	法人本部拠点区分計算書類	P.12
6 .	白山ひかり保育園拠点区分計算書類	P.17
7 .	馬事公苑ひかり保育園拠点区分計算書類	P.25
8 .	目白ひかり保育園拠点区分計算書類	P.33
9 .	文京ガーデンひかり保育園拠点区分計算書類	P.41
10 .	法人全体附属明細書	P.49
11 .	法人本部拠点区分附属明細書	P.57
12 .	白山ひかり保育園拠点区分附属明細書	P.58
13 .	馬事公苑ひかり保育園拠点区分附属明細書	P.61
14 .	目白ひかり保育園拠点区分附属明細書	P.64
15 .	文京ガーデンひかり保育園拠点区分附属明細書	P.67

財 産 目 録
令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—	—	—	—	165,170,925
事業未収金		—	—	—	—	39,600
未収補助金		—	—	—	—	111,796,846
立替金		—	—	—	—	3,719,764
前払費用		—	—	—	—	5,606,774
拠点区分間貸付金		—	—	—	—	105,654
仮払金		—	—	—	—	200,000
流動資産合計						286,639,563
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物		—		404,004,340	123,717,260	280,287,080
基本財産合計						280,287,080
(2) その他の固定資産						
建物		—		250,960,615	54,675,843	196,284,772
構築物		—		24,679,052	10,310,821	14,368,231
車輛運搬具		—		579,057	530,275	48,782
器具及び備品		—		52,704,826	29,656,595	23,048,231
権利		—		10,855,533	—	10,855,533
ソフトウェア		—		1,044,810	—	1,044,810
差入保証金		—		12,212,736	—	12,212,736
長期前払費用		—		5,112,039	—	5,112,039
人件費積立資産		—		78,000,000	—	78,000,000
保育所施設・設備整備積立資産		—		160,923,200	—	160,923,200
その他の固定資産合計						501,898,334
固定資産合計						782,185,414
資産合計						1,068,824,977
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	7,069,644
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	8,100,000
未払費用		—		—	—	26,710,464
職員預り金		—		—	—	13,429,505
拠点区分間借入金		—		—	—	105,654
仮受金		—		—	—	156,770
賞与引当金		—		—	—	11,415,470
流動負債合計						66,987,507
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	11,366,000
固定負債合計						11,366,000
負債合計						78,353,507
差引純資産						990,471,470

法人単位資金収支計算書
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	保育事業収入	796,419,680	796,044,516	375,164	
		借入金利息補助金収入	141,098	141,098	0	
		経常経費寄附金収入	26,000,000	26,000,000	0	
		受取利息配当金収入	4,793	5,342	-549	
		その他の収入	2,277,710	2,279,063	-1,353	
		事業活動収入計(1)	824,843,281	824,470,019	373,262	
	支出	人件費支出	499,375,611	498,135,650	1,239,961	
		事業費支出	52,232,231	48,151,238	4,080,993	
		事務費支出	178,981,683	172,694,733	6,286,950	
		支払利息支出	255,420	177,112	78,308	
その他の支出		495,000	677,050	-182,050		
	事業活動支出計(2)	731,339,945	719,835,783	11,504,162		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	93,503,336	104,634,236	-11,130,900		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	8,100,000	8,100,000	0	
	支出	固定資産取得支出	9,522,616	9,412,318	110,298	
		施設整備等支出計(5)	17,622,616	17,512,318	110,298	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-17,622,616	-17,512,318	-110,298		
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	
		積立資産支出	33,000,000	33,000,000	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	33,000,000	33,000,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-33,000,000	-33,000,000	0	
		予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	42,880,720	54,121,918	-11,241,198		
	前期末支払資金残高(12)	185,045,608	185,045,608	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	227,926,328	239,167,526	-11,241,198		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	保育事業収益	796,044,516	746,965,674	49,078,842
		経常経費寄附金収益	26,000,000	19,000,000	7,000,000
		サービス活動収益計(1)	822,044,516	765,965,674	56,078,842
	費用	人件費	494,799,448	482,780,055	12,019,393
		事業費	48,151,238	51,181,598	-3,030,360
		事務費	172,860,687	164,930,480	7,930,207
		減価償却費	38,267,395	37,818,179	449,216
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-29,086,477	-29,032,292	-54,185
	サービス活動費用計(2)	724,992,291	707,678,020	17,314,271	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	97,052,225	58,287,654	38,764,571	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	141,098	126,078	15,020
		受取利息配当金収益	5,342	2,752,682	-2,747,340
		その他のサービス活動外収益	2,279,063	2,268,048	11,015
		サービス活動外収益計(4)	2,425,503	5,146,808	-2,721,305
	費用	支払利息	177,112	224,452	-47,340
		その他のサービス活動外費用	677,050	122,700	554,350
		サービス活動外費用計(5)	854,162	347,152	507,010
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,571,341	4,799,656	-3,228,315	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	98,623,566	63,087,310	35,536,256	
	特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0
費用			7	0	7
費用		固定資産売却損・処分損	137,930	0	137,930
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	18,307	-18,307
特別費用計(9)		137,937	18,307	119,630	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-137,937	-18,307	-119,630		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	98,485,629	63,069,003	35,416,626		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	226,515,165	189,869,362	36,645,803	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	325,000,794	252,938,365	72,062,429	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	18,576,800	-18,576,800	
	その他の積立金積立額(16)	33,000,000	45,000,000	-12,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	292,000,794	226,515,165	65,485,629	

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

（単位：円）

資産	資産の部		負債の部		増	減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末		
流動資産						
現金預金	286,533,909	225,931,693			60,602,216	
事業未収金	165,170,925	138,237,237			26,933,688	
未収補助金	39,600	6,000			33,600	
立替金	111,796,846	77,484,474			34,312,372	
前払費用	3,719,764	3,478,747			241,017	
仮払金	5,606,774	6,696,195			-1,089,421	
	200,000	29,040			170,960	
固定資産	782,185,414	778,206,452			3,978,962	
基本財産	280,287,080	296,088,131			-15,801,051	
建物	404,004,340	404,004,340			0	
減価償却累計額 △	123,717,260	107,916,209			15,801,051	
その他の固定資産	501,898,334	482,118,321			19,780,013	
建物	250,960,615	250,960,615			0	
構築物	24,679,052	22,787,052			1,892,000	
車輜運搬具	579,057	579,057			0	
器具及び備品	52,704,826	46,925,301			5,779,525	
減価償却累計額 △	95,173,534	77,342,296			17,831,238	
権利	10,855,533	10,855,533			0	
ソフトウェア	1,044,810	2,172,195			-1,127,385	
差入保証金	12,212,736	12,212,736			0	
長期前払費用	5,112,039	7,044,928			-1,932,889	
人件費積立資産	78,000,000	45,000,000			33,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	160,923,200	160,923,200			0	
資産の部合計	1,068,719,323	1,004,138,145			64,581,178	
負債						
流動負債						
事業未払金			66,881,853	63,737,757		3,144,096
1年以内返済予定設備資金借入金			7,069,644	7,041,407		28,237
未払費用			8,100,000	8,100,000		0
職員預り金			26,710,464	24,118,437		2,592,027
仮受金			13,429,505	9,621,681		3,807,824
賞与引当金			156,770	104,560		52,210
固定負債			11,415,470	14,751,672		-3,336,202
設備資金借入金			11,366,000	19,466,000		-8,100,000
負債の部合計			11,366,000	19,466,000		-8,100,000
純資産						
基本金			27,024,000	27,024,000		0
基本金			27,024,000	27,024,000		0
国庫補助金等特別積立金			432,523,476	461,472,023		-28,948,547
国庫補助金等特別積立金			432,523,476	461,472,023		-28,948,547
その他の積立金			238,923,200	205,923,200		33,000,000
人件費積立金			78,000,000	45,000,000		33,000,000
保育所施設・設備整備積立金			160,923,200	160,923,200		0
次期繰越活動増減差額			292,000,794	226,515,165		65,485,629
次期繰越活動増減差額			292,000,794	226,515,165		65,485,629
（うち当期活動増減差額）			98,485,629	63,069,003		35,416,626
純資産の部合計			990,471,470	920,934,388		69,537,082
負債及び純資産の部合計			1,068,719,323	1,004,138,145		64,581,178

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入								
	保育事業収入	0	167,862,684	269,467,800	180,778,474	177,935,558	796,044,516	0	796,044,516
	借入金利息補助金収入	0	89,034	52,064	0	0	141,098	0	141,098
	経常経費寄附金収入	26,000,000	0	0	0	0	26,000,000	0	26,000,000
	受取利息配当金収入	246	956	1,875	1,038	1,227	5,342	0	5,342
	その他の収入	0	301,150	1,632,113	60,000	285,800	2,279,063	0	2,279,063
	事業活動収入計(1)	26,000,246	168,253,824	271,153,852	180,839,512	178,222,585	824,470,019	0	824,470,019
	支出								
	人件費支出	34,974,483	107,692,496	148,340,218	103,582,333	103,546,120	498,135,650	0	498,135,650
	事業費支出	0	9,186,024	20,031,223	8,720,136	10,213,855	48,151,238	0	48,151,238
事務費支出	9,811,776	33,437,060	40,180,618	47,685,355	41,579,924	172,694,733	0	172,694,733	
支払利息支出	0	96,420	80,692	0	0	177,112	0	177,112	
その他の支出	0	277,150	194,100	0	205,800	677,050	0	677,050	
事業活動支出計(2)	44,786,259	150,689,150	208,826,851	159,987,824	155,545,699	719,835,783	0	719,835,783	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-18,786,013	17,564,674	62,327,001	20,851,688	22,676,886	104,634,236	0	104,634,236	
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	0	0	0
	支出								
	設備資金借入金元金償還支出 固定資産取得支出	152,616	2,202,522	4,546,268	1,892,000	618,912	9,412,318	0	9,412,318
施設整備等支出計(5)	152,616	3,114,522	11,734,268	1,892,000	618,912	17,512,318	0	17,512,318	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-152,616	-3,114,522	-11,734,268	-1,892,000	-618,912	-17,512,318	0	-17,512,318	
その他の活動による収支	収入								
	拠点区分間繰入金収入	44,500,000	0	0	0	0	44,500,000	-44,500,000	0
	その他の活動収入計(7)	44,500,000	0	0	0	0	44,500,000	-44,500,000	0
	支出								
	積立資産支出 拠点区分間繰入金支出	0	6,000,000	20,000,000	4,000,000	3,000,000	33,000,000	0	33,000,000
その他の活動支出計(8)	0	10,000,000	41,000,000	10,000,000	16,500,000	77,500,000	-44,500,000	33,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	44,500,000	-10,000,000	-41,000,000	-10,000,000	-16,500,000	-33,000,000	0	-33,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	25,561,371	4,450,152	9,592,733	8,959,688	5,557,974	54,121,918	0	54,121,918	
前期末支払資金残高(11)	18,507,440	39,585,176	52,961,202	36,946,256	37,045,534	185,045,608	0	185,045,608	
当期末支払資金残高(10)+(11)	44,068,811	44,035,328	62,553,935	45,905,944	42,603,508	239,167,526	0	239,167,526	

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス収益	保育事業収益	0	167,862,684	269,467,800	180,778,474	177,935,558	796,044,516	0	796,044,516
	経常経費寄附金収益	26,000,000	0	0	0	0	26,000,000	0	26,000,000
サービス活動収益計(1)		26,000,000	167,862,684	269,467,800	180,778,474	177,935,558	822,044,516	0	822,044,516
サービス活動増減の部	人件費	34,974,483	106,376,131	147,155,646	103,120,558	103,172,630	494,799,448	0	494,799,448
	事業費	0	9,186,024	20,031,223	8,720,136	10,213,855	48,151,238	0	48,151,238
	事務費	9,811,776	33,471,634	40,284,339	47,713,014	41,579,924	172,860,687	0	172,860,687
	減価償却費	157,164	4,244,356	15,567,292	3,689,028	14,609,555	38,267,395	0	38,267,395
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-2,601,171	-12,898,296	-2,763,595	-10,823,415	-29,086,477	0	-29,086,477
サービス活動費用計(2)		44,943,423	150,676,974	210,140,204	160,479,141	158,752,549	724,992,291	0	724,992,291
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-18,943,423	17,185,710	59,327,596	20,299,333	19,183,009	97,052,225	0	97,052,225
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	89,034	52,064	0	0	141,098	0	141,098
	受取利息配当金収益	246	956	1,875	1,038	1,227	5,342	0	5,342
	その他のサービス活動外収益	0	301,150	1,632,113	60,000	285,800	2,279,063	0	2,279,063
	サービス活動外収益計(4)	246	391,140	1,686,052	61,038	287,027	2,425,503	0	2,425,503
サービス活動外増減の部	支払利息	0	96,420	80,692	0	0	177,112	0	177,112
	その他のサービス活動外費用	0	277,150	194,100	0	205,800	677,050	0	677,050
	サービス活動外費用計(5)	0	373,570	274,792	0	205,800	854,162	0	854,162
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		246	17,570	1,411,260	61,038	81,227	1,571,341	0	1,571,341
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-18,943,177	17,203,280	60,738,856	20,360,371	19,264,236	98,623,566	0	98,623,566
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	44,500,000	0	0	0	0	44,500,000	-44,500,000	0
	特別収益計(8)	44,500,000	0	0	0	0	44,500,000	-44,500,000	0
	固定資産売却損・処分損	0	7	0	0	0	7	0	7
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	137,930	137,930	0	137,930
	拠点区分間繰入金費用	0	4,000,000	21,000,000	6,000,000	13,500,000	44,500,000	-44,500,000	0
特別費用計(9)	0	4,000,007	21,000,000	6,000,000	13,637,930	44,637,937	-44,500,000	137,937	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		44,500,000	-4,000,007	-21,000,000	-6,000,000	-13,637,930	-137,937	0	-137,937
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		25,556,823	13,203,273	39,738,856	14,360,371	5,626,306	98,485,629	0	98,485,629
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,866,198	15,134,267	58,435,329	36,273,286	84,806,085	226,515,165	0	226,515,165
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	57,423,021	28,337,540	98,174,185	50,633,657	90,432,391	325,000,794	0	325,000,794
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	6,000,000	20,000,000	4,000,000	3,000,000	33,000,000	0	33,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		57,423,021	22,337,540	78,174,185	46,633,657	87,432,391	292,000,794	0	292,000,794

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	48,257,255	55,792,603	74,735,235	55,717,328	52,137,142	286,639,563	-105,654	286,533,909
現金預金	47,775,055	21,650,061	27,886,241	41,178,529	26,681,039	165,170,925	0	165,170,925
事業未収金	0	0	26,400	0	13,200	39,600	0	39,600
未収補助金	0	31,405,126	44,718,947	14,351,967	21,320,806	111,796,846	0	111,796,846
立替金	0	549,238	1,999,926	159,173	1,011,427	3,719,764	0	3,719,764
前払費用	183,150	2,181,574	103,721	27,659	3,110,670	5,606,774	0	5,606,774
拠点区分間貸付金	99,050	6,604	0	0	0	105,654	-105,654	0
仮払金	200,000	0	0	0	0	200,000	0	200,000
固定資産	13,354,210	94,667,364	343,772,010	111,455,523	218,936,307	782,185,414	0	782,185,414
基本財産	0	46,632,188	233,654,892	0	0	280,287,080	0	280,287,080
建物	0	78,399,674	325,604,666	0	0	404,004,340	0	404,004,340
減価償却累計額 △	0	31,767,486	91,949,774	0	0	123,717,260	0	123,717,260
その他の固定資産	13,354,210	48,035,176	110,117,118	111,455,523	218,936,307	501,898,334	0	501,898,334
建物	0	871,051	0	87,599,914	162,489,650	250,960,615	0	250,960,615
構築物	0	1,374,132	16,766,244	6,538,676	0	24,679,052	0	24,679,052
車輛運搬具	0	383,941	0	0	195,116	579,057	0	579,057
器具及び備品	653,277	15,809,219	14,065,755	7,856,423	14,320,152	52,704,826	0	52,704,826
減価償却累計額 △	341,001	13,069,487	14,214,881	31,067,210	36,480,955	95,173,534	0	95,173,534
権利	10,855,533	0	0	0	0	10,855,533	0	10,855,533
ソフトウェア	0	166,320	0	27,720	850,770	1,044,810	0	1,044,810
差入保証金	166,500	0	0	0	12,046,236	12,212,736	0	12,212,736
長期前払費用	2,019,901	0	0	0	3,092,138	5,112,039	0	5,112,039
人件費積立資産	0	11,000,000	45,000,000	14,000,000	8,000,000	78,000,000	0	78,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	31,500,000	48,500,000	26,500,000	54,423,200	160,923,200	0	160,923,200
資産の部合計	61,611,465	150,459,967	418,507,245	167,172,851	271,073,449	1,068,824,977	-105,654	1,068,719,323
流動負債	4,188,444	14,592,521	23,339,300	12,680,476	12,186,766	66,987,507	-105,654	66,881,853
事業未払金	56,560	3,418,701	1,365,390	848,779	1,380,214	7,069,644	0	7,069,644
1年以内返済予定設備資金借入金	0	912,000	7,188,000	0	0	8,100,000	0	8,100,000
未払費用	2,033,296	5,525,196	7,604,825	6,169,569	5,377,578	26,710,464	0	26,710,464
職員預り金	2,091,984	2,714,328	3,062,235	2,785,116	2,775,842	13,429,505	0	13,429,505
拠点区分間借入金	6,604	99,050	0	0	0	105,654	-105,654	0
仮受金	0	0	148,850	7,920	0	156,770	0	156,770
賞与引当金	0	1,923,246	3,970,000	2,869,092	2,653,132	11,415,470	0	11,415,470
固定負債	0	6,308,000	5,058,000	0	0	11,366,000	0	11,366,000
設備資金借入金	0	6,308,000	5,058,000	0	0	11,366,000	0	11,366,000
負債の部合計	4,188,444	20,900,521	28,397,300	12,680,476	12,186,766	78,353,507	-105,654	78,247,853
基本金	0	27,024,000	0	0	0	27,024,000	0	27,024,000
基本金	0	27,024,000	0	0	0	27,024,000	0	27,024,000
国庫補助金等特別積立金	0	37,697,906	218,435,760	67,358,718	109,031,092	432,523,476	0	432,523,476
国庫補助金等特別積立金	0	37,697,906	218,435,760	67,358,718	109,031,092	432,523,476	0	432,523,476
その他の積立金	0	42,500,000	93,500,000	40,500,000	62,423,200	238,923,200	0	238,923,200
人件費積立金	0	11,000,000	45,000,000	14,000,000	8,000,000	78,000,000	0	78,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	31,500,000	48,500,000	26,500,000	54,423,200	160,923,200	0	160,923,200
次期繰越活動増減差額	57,423,021	22,337,540	78,174,185	46,633,657	87,432,391	292,000,794	0	292,000,794
次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	57,423,021	22,337,540	78,174,185	46,633,657	87,432,391	292,000,794	0	292,000,794
純資産の部合計	57,423,021	129,559,446	390,109,945	154,492,375	258,886,683	990,471,470	0	990,471,470
負債及び純資産の部合計	61,611,465	150,459,967	418,507,245	167,172,851	271,073,449	1,068,824,977	-105,654	1,068,719,323

(法人全体用)

財務諸表に対する注記（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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
- ・ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

該当なし

- ・賞与引当金

翌年度6月の支給見込額に基づいて計上している。

- ・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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)

- (2) 事業区分別内訳表(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)

当法人では、事業区分がひとつであるため作成を省略している。

- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成を省略している。

- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点区分

- 「本部」
 イ 白山ひかり保育園拠点区分
 「保育所 白山ひかり保育園」
 ウ 馬事公苑ひかり保育園拠点区分
 「保育所 馬事公苑ひかり保育園」
 エ 目白ひかり保育園拠点区分
 「保育所 目白ひかり保育園」
 オ 文京ガーデンひかり保育園拠点区分
 「保育所 文京ガーガーデンひかり保育園」

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	296,088,131	0	15,801,051	280,287,080
合 計	296,088,131	0	15,801,051	280,287,080

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	280,287,080円
計	280,287,080円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	19,466,000円
計	19,466,000円

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	250,960,615	54,675,843	196,284,772
構築物	24,679,052	10,310,821	14,368,231
車両運搬具	579,057	530,275	48,782
器具備品	52,704,826	29,656,595	23,048,231
合 計	328,923,550	95,173,534	233,750,016

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
該当なし			
合 計			

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

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
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員・兼務等	事業上の関係				
役員親族	平井 雅之		0	不動産賃貸業		理事	理事長子	建物の賃借	11,414,800		0
役員親族	平井 敬之		0	不動産賃貸業		無	理事長子	建物の賃借	11,414,800		0
役員親族	平井 伸之		0	不動産賃貸業		無	理事長子	建物の賃借	11,414,800		0
役員親族	平井 歌子		0	不動産賃貸業		無	理事長母	土地の貸借	8,400,000		0
関係法人	平井光泉(株)		0	不動産賃貸業	100%	無	代表取締役	建物の賃借	2,197,800		0

取引条件及び取引条件の決定方針等

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
該当なし

法人本部拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	収入				
	經常経費寄附金収入	26,000,000	26,000,000	0	
	經常経費寄附金収入	26,000,000	26,000,000	0	
	受取利息配当金収入	500	246	254	
	受取利息配当金収入	500	246	254	
	事業活動収入計(1)	26,000,500	26,000,246	254	
	支出				
	人件費支出	35,230,793	34,974,483	256,310	
	役員報酬支出	28,114,000	28,114,000	0	
	非常勤職員給与支出	4,057,720	4,057,720	0	
	退職給付支出	44,500	44,500	0	
	法定福利費支出	3,014,573	2,758,263	256,310	
	事務費支出	10,441,230	9,811,776	629,454	
	福利厚生費支出	1,160,000	885,429	274,571	
	旅費交通費支出	20,000	11,062	8,938	
	研修研究費支出	270,000	191,680	78,320	
	事務消耗品費支出	70,000	50,317	19,683	
	印刷製本費支出	30,000	7,662	22,338	
	水道光熱費支出	80,000	66,006	13,994	
	通信運搬費支出	140,000	121,054	18,946	
会議費支出	1,000,000	903,692	96,308		
業務委託費支出	4,120,000	4,101,280	18,720		
手数料支出	330,000	297,275	32,725		
土地・建物賃借料支出	2,380,950	2,380,950	0		
租税公課支出	40,000	14,200	25,800		
保守料支出	102,520	102,520	0		
諸会費支出	287,760	287,760	0		
雑支出	410,000	390,889	19,111		
事業活動支出計(2)	45,672,023	44,786,259	885,764		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-19,671,523	-18,786,013	-885,510		
施設整備等による収入支					
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出					
固定資産取得支出	152,616	152,616	0		
器具及び備品取得支出	152,616	152,616	0		
施設整備等支出計(5)	152,616	152,616	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-152,616	-152,616	0		
その他の活動による収入支					
収入					
拠点区分間繰入金収入	44,500,000	44,500,000	0		
拠点区分間繰入金収入	44,500,000	44,500,000	0		
その他の活動収入計(7)	44,500,000	44,500,000	0		
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)	44,500,000	44,500,000	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	24,675,861	25,561,371	-885,510		
前期末支払資金残高(12)	18,507,440	18,507,440	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	43,183,301	44,068,811	-885,510		

法人本部拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	経常経費寄附金収益	26,000,000	19,000,000	7,000,000
	経常経費寄附金収益	26,000,000	19,000,000	7,000,000
	サービス活動収益計(1)	26,000,000	19,000,000	7,000,000
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	34,974,483	30,910,932	4,063,551
	役員報酬	28,114,000	28,153,000	-39,000
	非常勤職員給与	4,057,720	758,838	3,298,882
	退職給付費用	44,500		44,500
	法定福利費	2,758,263	1,999,094	759,169
	事業費		1,000,000	-1,000,000
	その他の費用		1,000,000	-1,000,000
	事務費	9,811,776	8,795,759	1,016,017
	福利厚生費	885,429	439,694	445,735
	旅費交通費	11,062	9,152	1,910
	研修研究費	191,680	310,560	-118,880
	事務消耗品費	50,317	72,355	-22,038
	印刷製本費	7,662	56,870	-49,208
	水道光熱費	66,006	82,254	-16,248
	通信運搬費	121,054	102,754	18,300
	会議費	903,692	188,330	715,362
	業務委託費	4,101,280	4,708,725	-607,445
	手数料	297,275	294,630	2,645
	土地・建物賃借料	2,380,950	2,197,800	183,150
	租税公課	14,200	72,000	-57,800
	保守料	102,520	102,520	
	諸会費	287,760	151,800	135,960
雑費	390,889	6,315	384,574	
減価償却費	157,164	140,353	16,811	
減価償却費	157,164	140,353	16,811	
	サービス活動費用計(2)	44,943,423	40,847,044	4,096,379
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-18,943,423	-21,847,044	2,903,621
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	246	2,750,118	-2,749,872
	受取利息配当金収益	246	2,750,118	-2,749,872
	サービス活動外収益計(4)	246	2,750,118	-2,749,872
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)	246	2,750,118	-2,749,872
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-18,943,177	-19,096,926	153,749
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	44,500,000	40,323,000	4,177,000
	拠点区分間繰入金収益	44,500,000	40,323,000	4,177,000
	特別収益計(8)	44,500,000	40,323,000	4,177,000
	費用			
拠点区分間繰入金費用		22,297,511	-22,297,511	
拠点区分間繰入金費用		22,297,511	-22,297,511	
特別費用計(9)		22,297,511	-22,297,511	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	44,500,000	18,025,489	26,474,511
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	25,556,823	-1,071,437	26,628,260
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	31,866,198	32,937,635	-1,071,437
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	57,423,021	31,866,198	25,556,823
	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)	57,423,021	31,866,198	25,556,823

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 6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	当年度末	前年度末
流動資産				
現金預金	48,257,255	22,357,813	流動負債	3,850,373
前払費用	47,775,055	20,159,213	事業未払金	43,438
拠点区分貸付金	183,150	875,600	未払費用	1,839,178
仮払金	99,050	1,323,000	職員預り金	1,967,757
	200,000	0	拠点区分間借入金	0
固定資産	13,354,210	13,358,758	負債の部合計	3,850,373
その他の固定資産	13,354,210	13,358,758	純 資 産 の 部	
器具及び備品	653,277	500,661	次期繰越活動増減差額	57,423,021
減価償却累計額 △	341,001	183,837	次期繰越活動増減差額	57,423,021
権利	10,855,533	10,855,533	(うち当期活動増減差額)	25,556,823
差入保証金	166,500	166,500		-1,071,437
長期前払費用	2,019,901	2,019,901	純資産の部合計	31,866,198
資産の部合計	61,611,465	35,716,571	負債及び純資産の部合計	35,716,571
				25,894,894
				25,556,823
				25,556,823
				26,628,260
				338,071
				13,122
				194,118
				124,227
				6,604
				338,071

計算書類に対する注記

(法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
・器具備品一定額法

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

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類(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) 法人本部拠点区分事業活動明細書
当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。
(3) 法人本部拠点区分資金収支明細書
当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				
合 計				

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
器具備品	653,277	341,001	312,276
合 計	653,277	341,001	312,276

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
該当なし			
合 計			

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
該当なし			
合 計			

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

白山ひかり保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	保育事業収入	167,648,185	167,862,684	-214,499	
	委託費収入	94,400,000	94,407,510	-7,510	
	その他の事業収入	73,248,185	73,455,174	-206,989	
	補助金事業収入(公費)	72,757,200	72,946,589	-189,389	
	補助金事業収入(一般)	432,500	450,100	-17,600	
	その他の事業収入	58,485	58,485	0	
	借入金利息補助金収入	89,034	89,034	0	
	借入金利息補助金収入	89,034	89,034	0	
	受取利息配当金収入	784	956	-172	
	受取利息配当金収入	784	956	-172	
	その他の収入	304,000	301,150	2,850	
	受入研修費収入	24,000	24,000	0	
	利用者等外給食費収入	280,000	277,150	2,850	
	事業活動収入計(1)	168,042,003	168,253,824	-211,821	
活動による支出	人件費支出	107,868,000	107,692,496	175,504	
	職員給料支出	69,500,000	69,443,948	56,052	
	職員賞与支出	11,300,000	11,249,525	50,475	
	非常勤職員給与支出	11,000,000	10,955,112	44,888	
	退職給付支出	1,068,000	1,068,000	0	
	法定福利費支出	15,000,000	14,975,911	24,089	
	事業費支出	9,500,000	9,186,024	313,976	
	給食費支出	4,300,000	4,230,462	69,538	
	保健衛生費支出	400,000	372,553	27,447	
	保育材料費支出	2,000,000	1,846,214	153,786	
	水道光熱費支出	2,000,000	1,984,906	15,094	
	消耗器具備品費支出	800,000	751,889	48,111	
	事務費支出	33,915,287	33,437,060	478,227	
	福利厚生費支出	800,000	798,442	1,558	
	職員被服費支出	150,000	146,554	3,446	
	旅費交通費支出	15,000	14,198	802	
	研修研究費支出	410,000	164,641	245,359	
	事務消耗品費支出	300,000	211,497	88,503	
	印刷製本費支出	270,000	255,493	14,507	
	修繕費支出	500,000	505,901	-5,901	
	通信運搬費支出	370,000	351,237	18,763	
	会議費支出	15,000	14,080	920	
	業務委託費支出	3,670,000	3,666,679	3,321	
	手数料支出	220,000	208,569	11,431	
	保険料支出	123,187	88,613	34,574	
	土地・建物賃借料支出	26,460,000	26,401,000	59,000	
	租税公課支出	7,500	7,350	150	
保守料支出	530,000	528,695	1,305		
諸会費支出	38,600	38,500	100		
雑支出	36,000	35,611	389		
支払利息支出	96,420	96,420	0		
支払利息支出	96,420	96,420	0		
その他の支出	280,000	277,150	2,850		
利用者等外給食費支出	280,000	277,150	2,850		
事業活動支出計(2)	151,659,707	150,689,150	970,557		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,382,296	17,564,674	-1,182,378		
施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	912,000	912,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	912,000	912,000	0	
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	2,500,000 2,500,000	2,202,522 2,202,522	297,478 297,478	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
る 収 支						
	施設整備等支出計(5)	3,412,000	3,114,522	297,478		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,412,000	-3,114,522	-297,478		
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	6,000,000	6,000,000	0	
		人件費積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-10,000,000	-10,000,000	0		
	予備費支出(10)	0	—	0		
		0				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,970,296	4,450,152	-1,479,856		
	前期末支払資金残高(12)	39,585,176	39,585,176	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	42,555,472	44,035,328	-1,479,856		

白山ひかり保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	167,862,684	161,627,067	6,235,617
	委託費収益	94,407,510	90,067,870	4,339,640
	その他の事業収益	73,455,174	71,559,197	1,895,977
	補助金事業収益（公費）	72,946,589	70,881,497	2,065,092
	補助金事業収益（一般）	450,100	647,700	-197,600
	その他の事業収益	58,485	30,000	28,485
	サービス活動収益計(1)	167,862,684	161,627,067	6,235,617
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	106,376,131	111,039,090	-4,662,959
	職員給料	69,443,948	75,627,179	-6,183,231
	職員賞与	8,009,914	8,819,389	-809,475
	賞与引当金繰入	1,923,246	3,239,611	-1,316,365
	非常勤職員給与	10,955,112	9,112,035	1,843,077
	退職給付費用	1,068,000	979,000	89,000
	法定福利費	14,975,911	13,261,876	1,714,035
	事業費	9,186,024	10,141,864	-955,840
	給食費	4,230,462	4,299,905	-69,443
	保健衛生費	372,553	837,277	-464,724
	保育材料費	1,846,214	1,900,593	-54,379
	水道光熱費	1,984,906	2,386,002	-401,096
	消耗器具備品費	751,889	693,554	58,335
	雑費	0	24,533	-24,533
	事務費	33,471,634	29,464,543	4,007,091
	福利厚生費	798,442	339,120	459,322
	職員被服費	146,554	122,160	24,394
	旅費交通費	14,198	11,558	2,640
	研修研究費	164,641	172,106	-7,465
	事務消耗品費	211,497	476,470	-264,973
	印刷製本費	255,493	198,948	56,545
	修繕費	505,901	218,900	287,001
	通信運搬費	351,237	364,457	-13,220
	会議費	14,080	33,802	-19,722
	業務委託費	3,666,679	3,239,008	427,671
	手数料	208,569	219,411	-10,842
	保険料	123,187	302,130	-178,943
	土地・建物賃借料	26,401,000	23,401,700	2,999,300
	租税公課	7,350	0	7,350
	保守料	528,695	274,120	254,575
諸会費	38,500	46,268	-7,768	
雑費	35,611	44,385	-8,774	
減価償却費	4,244,356	4,353,444	-109,088	
減価償却費	4,244,356	4,353,444	-109,088	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,601,171	-2,601,575	404	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,601,171	-2,601,575	404	
サービス活動費用計(2)	150,676,974	152,397,366	-1,720,392	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,185,710	9,229,701	7,956,009	
サ ー ビ ス 活 動 外	借入金利息補助金収益	89,034	73,485	15,549
	借入金利息補助金収益	89,034	73,485	15,549
	受取利息配当金収益	956	619	337
	受取利息配当金収益	956	619	337
	その他のサービス活動外収益	301,150	161,991	139,159
	受入研修費収益	24,000	30,000	-6,000
	利用者等外給食収益	277,150	122,700	154,450
雑収益	0	9,291	-9,291	
サービス活動外収益計(4)	391,140	236,095	155,045	

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	費	支払利息	96,420	107,820	-11,400
		支払利息	96,420	107,820	-11,400
	用	その他のサービス活動外費用	277,150	122,700	154,450
		利用者等外給食費	277,150	122,700	154,450
		サービス活動外費用計(5)	373,570	230,520	143,050
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		17,570	5,575	11,995	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			17,203,280	9,235,276	7,968,004
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	8,705,049	-8,705,049
		拠点区分間繰入金収益	0	8,705,049	-8,705,049
		特別収益計(8)	0	8,705,049	-8,705,049
	費用	固定資産売却損・処分損	7	0	7
		器具及び備品売却損・処分損	7	0	7
		拠点区分間繰入金費用	4,000,000	0	4,000,000
		拠点区分間繰入金費用	4,000,000	0	4,000,000
		その他の特別損失	0	18,307	-18,307
		その他の特別損失	0	18,307	-18,307
	特別費用計(9)		4,000,007	18,307	3,981,700
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-4,000,007	8,686,742	-12,686,749	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			13,203,273	17,922,018	-4,718,745
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		15,134,267	2,212,249	12,922,018
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		28,337,540	20,134,267	8,203,273
	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)		6,000,000	5,000,000	1,000,000
	人件費積立金積立額		6,000,000	5,000,000	1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		22,337,540	15,134,267	7,203,273

白山ひかり保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6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	当年度末	前年度末
流動資産				
現金預金	55,792,603	50,391,954	流動負債	14,592,521
未収補助金	21,650,061	19,567,656	事業未払金	3,418,701
立替金	31,405,126	28,144,851	1年以内返済予定設備資金借入金	912,000
前払費用	549,238	321,300	未払費用	5,525,196
拠点区分間貸付金	2,181,574	2,358,147	職員預り金	2,714,328
	6,604	0	拠点区分間借入金	99,050
固定資産	94,667,364	90,743,779	賞与引当金	1,923,246
基本財産	46,632,188	49,297,557	固定負債	6,308,000
建物	78,399,674	78,399,674	設備資金借入金	6,308,000
減価償却累計額 △	31,767,486	29,102,117	負債の部合計	20,900,521
その他の固定資産	48,035,176	41,446,222	純 資 産 の 部	
建物	871,051	871,051	基本金	27,024,000
構築物	1,374,132	1,374,132	基本金	27,024,000
車輜運搬具	383,941	383,941	国庫補助金等特別積立金	37,697,906
器具及び備品	15,809,219	15,347,490	国庫補助金等特別積立金	37,697,906
減価償却累計額 △	13,069,487	13,563,926	その他の積立金	42,500,000
ソフトウェア	166,320	498,960	人件費積立金	11,000,000
長期前払費用	0	34,574	保育所施設・設備整備積立金	31,500,000
人件費積立資産	11,000,000	5,000,000	次期繰越活動増減差額	22,337,540
保育所施設・設備整備積立資産	31,500,000	31,500,000	次期繰越活動増減差額	22,337,540
			(うち当期活動増減差額)	13,203,273
			純資産の部合計	129,559,446
資産の部合計	150,459,967	141,135,733	負債及び純資産の部合計	141,135,733
				9,324,234

計算書類に対する注記

(白山ひかり保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
- ・ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
該当なし

- ・賞与引当金
翌年度6月の支給見込額に基づいて計上している。

- ・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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 白山ひかり保育園拠点計算書類(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) 白山ひかり保育園拠点区分事業活動明細書
当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。
- (3) 白山ひかり保育園拠点区分資金収支明細書
当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	49,297,557	0	2,665,369	46,632,188
合 計	49,297,557	0	2,665,369	46,632,188

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	46,632,188円
計	46,632,188円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	7,220,000円
計	7,220,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物	871,051	618,509	252,542
構築物	1,374,132	792,912	581,220
車両運搬具	383,941	383,938	3
器具備品	15,809,219	11,274,128	4,535,091
合 計	18,438,343	13,069,487	5,368,856

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
該当なし			
合 計			

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
該当なし			
合 計			

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

馬事公苑ひかり保育園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入	保育事業収入	268,841,495	269,467,800	-626,305	
	委託費収入	131,704,590	131,739,490	-34,900	
	その他の事業収入	137,136,905	137,728,310	-591,405	
	補助金事業収入（公費）	129,746,605	130,266,010	-519,405	
	補助金事業収入（一般）	7,390,300	7,462,300	-72,000	
	借入金利息補助金収入	52,064	52,064	0	
	借入金利息補助金収入	52,064	52,064	0	
	受取利息配当金収入	1,509	1,875	-366	
	受取利息配当金収入	1,509	1,875	-366	
	その他の収入	1,628,710	1,632,113	-3,403	
	受入研修費収入	22,200	22,200	0	
	利用者等外給食費収入	1,590,510	1,597,040	-6,530	
	雑収入	16,000	12,873	3,127	
	事業活動収入計(1)	270,523,778	271,153,852	-630,074	
	活動に支よる収入支	人件費支出	148,340,218	148,340,218	0
職員給料支出		103,436,808	103,436,808	0	
職員賞与支出		15,976,779	15,976,779	0	
非常勤職員給与支出		8,506,108	8,506,108	0	
退職給付支出		1,335,000	1,335,000	0	
法定福利費支出		19,085,523	19,085,523	0	
事業費支出		22,496,231	20,031,223	2,465,008	
給食費支出		9,716,733	9,716,733	0	
保健衛生費支出		364,498	334,274	30,224	
保育材料費支出		3,000,000	2,745,953	254,047	
水道光熱費支出		6,000,000	5,114,962	885,038	
消耗器具備品費支出		3,185,000	1,904,180	1,280,820	
雑支出		230,000	215,121	14,879	
事務費支出		43,880,726	40,180,618	3,700,108	
福利厚生費支出		848,000	692,884	155,116	
旅費交通費支出		1,100,000	864,413	235,587	
研修研究費支出		420,000	40,058	379,942	
事務消耗品費支出		660,000	577,504	82,496	
印刷製本費支出		286,000	213,335	72,665	
修繕費支出		1,320,000	1,180,229	139,771	
通信運搬費支出		770,000	742,022	27,978	
会議費支出		30,000	16,405	13,595	
業務委託費支出		9,320,000	7,466,089	1,853,911	
手数料支出		185,000	173,120	11,880	
保険料支出		304,682	200,961	103,721	
土地・建物賃借料支出		28,020,494	27,376,229	644,265	
租税公課支出		5,550	5,550	0	
保守料支出	597,000	631,819	-34,819		
雑支出	14,000	0	14,000		
支払利息支出	159,000	80,692	78,308		
支払利息支出	159,000	80,692	78,308		
その他の支出	0	194,100	-194,100		
雑支出	0	194,100	-194,100		
事業活動支出計(2)	214,876,175	208,826,851	6,049,324		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,647,603	62,327,001	-6,679,398		
施設整備等による	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	7,188,000	7,188,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	7,188,000	7,188,000	0	
支出	固定資産取得支出	4,250,000	4,546,268	-296,268	
	器具及び備品取得支出	4,250,000	4,546,268	-296,268	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収支	施設整備等支出計(5)	11,438,000	11,734,268	-296,268		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-11,438,000	-11,734,268	296,268		
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	20,000,000	20,000,000	0	
		人件費積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	21,000,000	21,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	21,000,000	21,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	41,000,000	41,000,000	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-41,000,000	-41,000,000	0			
予備費支出(10)		0	—	0		
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,209,603	9,592,733	-6,383,130		
前期末支払資金残高(12)		52,961,202	52,961,202	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		56,170,805	62,553,935	-6,383,130		

馬事公苑ひかり保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	保育事業収益 委託費収益 その他の事業収益 補助金事業収益（公費） 補助金事業収益（一般） その他の事業収益	269,467,800 131,739,490 137,728,310 130,266,010 7,462,300 0	244,319,225 125,286,270 119,032,955 114,597,188 4,241,400 194,367	25,148,575 6,453,220 18,695,355 15,668,822 3,220,900 -194,367
		サービス活動収益計(1)	269,467,800	244,319,225	25,148,575
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費 職員給料 職員賞与 賞与引当金繰入 非常勤職員給与 退職給付費用 法定福利費 事業費 給食費 保健衛生費 保育材料費 水道光熱費 消耗器具備品費 雑費 事務費 福利厚生費 旅費交通費 研修研究費 事務消耗品費 印刷製本費 修繕費 通信運搬費 会議費 業務委託費 手数料 保険料 土地・建物賃借料 租税公課 保守料 雑費 減価償却費 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 国庫補助金等特別積立金取崩額	147,155,646 103,436,808 10,822,207 3,970,000 8,506,108 1,335,000 19,085,523 20,031,223 9,716,733 334,274 2,745,953 5,114,962 1,904,180 215,121 40,284,339 692,884 864,413 40,058 577,504 213,335 1,180,229 742,022 16,405 7,466,089 173,120 304,682 27,376,229 5,550 631,819 0 15,567,292 15,567,292 -12,898,296 -12,898,296	133,290,279 87,276,490 12,037,623 5,154,572 13,149,429 1,112,500 14,559,665 19,738,532 7,907,032 367,578 3,932,954 5,434,763 1,896,500 199,705 35,976,095 610,865 82,370 22,526 625,769 222,144 1,193,445 751,768 26,560 4,596,818 167,280 813,283 26,654,555 13,560 189,052 6,100 15,319,684 15,319,684 -12,898,296 -12,898,296	13,865,367 16,160,318 -1,215,416 -1,184,572 -4,643,321 222,500 4,525,858 292,691 1,809,701 -33,304 -1,187,001 -319,801 7,680 15,416 4,308,244 82,019 782,043 17,532 -48,265 -8,809 -13,216 -9,746 -10,155 2,869,271 5,840 -508,601 721,674 -8,010 442,767 -6,100 247,608 247,608 0 0
		サービス活動費用計(2)	210,140,204	191,426,294	18,713,910
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	59,327,596	52,892,931	6,434,665	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収 益	借入金利息補助金収益 借入金利息補助金収益 受取利息配当金収益 受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益 受入研修費収益 利用者等外給食収益 雑収益	52,064 52,064 1,875 1,875 1,632,113 22,200 1,597,040 12,873	52,593 52,593 882 882 2,024,057 0 1,036,700 987,357	-529 -529 993 993 -391,944 22,200 560,340 -974,484
		サービス活動外収益計(4)	1,686,052	2,077,532	-391,480
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	費 用	支払利息 支払利息	80,692 80,692	116,632 116,632	-35,940 -35,940

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部 用	用	その他のサービス活動外費用	194,100	0	194,100
		雑損失	194,100	0	194,100
		サービス活動外費用計(5)	274,792	116,632	158,160
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,411,260	1,960,900	-549,640
経常増減差額(7)=(3)+(6)			60,738,856	54,853,831	5,885,025
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	0	8,785,646	-8,785,646
		拠点区分間繰入金収益	0	8,785,646	-8,785,646
		特別収益計(8)	0	8,785,646	-8,785,646
	費 用	拠点区分間繰入金費用	21,000,000	34,323,000	-13,323,000
		拠点区分間繰入金費用	21,000,000	34,323,000	-13,323,000
		特別費用計(9)	21,000,000	34,323,000	-13,323,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-21,000,000	-25,537,354	4,537,354	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			39,738,856	29,316,477	10,422,379
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		58,435,329	54,118,852	4,316,477
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		98,174,185	83,435,329	14,738,856
	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)		20,000,000	25,000,000	-5,000,000
	人件費積立金積立額		20,000,000	25,000,000	-5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		78,174,185	58,435,329	19,738,856

馬事公苑ひかり保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6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	当年度末	前年度末
流動資産	74,735,235	64,519,571	10,215,664	23,339,300
現金預金	27,886,241	54,885,513	-26,999,272	1,365,390
事業未収金	26,400	0	26,400	7,188,000
未収補助金	44,718,947	7,946,936	36,772,011	7,604,825
立替金	1,999,926	1,479,680	520,246	3,062,235
前払費用	103,721	207,442	-103,721	0
固定資産	343,772,010	334,896,755	8,875,255	148,850
基本財産	233,654,892	246,790,574	-13,135,682	3,970,000
建物	325,604,666	325,604,666	0	5,058,000
減価償却累計額 △	91,949,774	78,814,092	13,135,682	5,058,000
その他の固定資産	110,117,118	88,106,181	22,010,937	28,397,300
構築物	16,766,244	16,766,244	0	0
器具及び備品	14,065,755	9,519,487	4,546,268	218,435,760
減価償却累計額 △	14,214,881	11,783,271	2,431,610	218,435,760
長期前払費用	0	103,721	-103,721	93,500,000
人件費積立資産	45,000,000	25,000,000	20,000,000	45,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	48,500,000	48,500,000	0	48,500,000
				78,174,185
				78,174,185
				39,738,856
				390,109,945
				418,507,245
負債及び純資産の部合計	418,507,245	399,416,326	19,090,919	399,416,326
流動負債				231,334,056
事業未払金				231,334,056
1年以内返済予定設備資金借入金				73,500,000
未払費用				25,000,000
職員預り金				48,500,000
拠点区分間借入金				58,435,329
仮受金				58,435,329
賞与引当金				19,738,856
固定負債				10,422,379
設備資金借入金				26,840,560
負債の部合計				19,090,919
純資産の部				
国庫補助金等特別積立金				-12,898,296
国庫補助金等特別積立金				-12,898,296
その他の積立金				20,000,000
人件費積立金				20,000,000
保育所施設・設備整備積立金				0
次期繰越活動増減差額				19,738,856
次期繰越活動増減差額				19,738,856
(うち当期活動増減差額)				10,422,379
純資産の部合計				26,840,560
負債及び純資産の部合計				19,090,919

計算書類に対する注記

(馬事公苑ひかり保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

該当なし

- ・賞与引当金

翌年度6月の支給見込額に基づいて計上している。

- ・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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 馬事公苑ひかり保育園拠点計算書類(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) 馬事公苑ひかり保育園拠点区分事業活動明細書

当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

- (3) 馬事公苑ひかり保育園拠点区分資金収支明細書

当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	246,790,574	0	13,135,682	233,654,892
合 計	246,790,574	0	13,135,682	233,654,892

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	233,654,892円
計	233,654,892円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	12,246,000円
計	12,246,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
構築物	16,766,244	7,863,366	8,902,878
器具備品	14,065,755	6,351,515	7,714,240
合 計	30,831,999	14,214,881	16,617,118

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
該当なし			
合 計			

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
該当なし			
合 計			

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

目白ひかり保育園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	収入				
	保育事業収入	182,082,000	180,778,474	1,303,526	
	委託費収入	101,500,000	101,308,870	191,130	
	その他の事業収入	80,582,000	79,469,604	1,112,396	
	補助金事業収入（公費）	80,452,000	79,360,804	1,091,196	
	補助金事業収入（一般）	130,000	108,800	21,200	
	受取利息配当金収入	1,000	1,038	-38	
	受取利息配当金収入	1,000	1,038	-38	
	その他の収入	60,000	60,000	0	
	受入研修費収入	60,000	60,000	0	
	事業活動収入計(1)	182,143,000	180,839,512	1,303,488	
	支出				
	人件費支出	104,320,000	103,582,333	737,667	
	職員給料支出	72,000,000	71,387,846	612,154	
職員賞与支出	11,100,000	11,098,267	1,733		
非常勤職員給与支出	6,720,000	6,718,707	1,293		
退職給付支出	900,000	890,000	10,000		
法定福利費支出	13,600,000	13,487,513	112,487		
事業費支出	9,736,000	8,720,136	1,015,864		
給食費支出	5,000,000	4,265,549	734,451		
保健衛生費支出	280,000	271,098	8,902		
保育材料費支出	1,000,000	951,736	48,264		
水道光熱費支出	2,600,000	2,425,549	174,451		
消耗器具備品費支出	856,000	806,204	49,796		
事務費支出	48,895,400	47,685,355	1,210,045		
福利厚生費支出	660,000	659,567	433		
職員被服費支出	110,000	69,960	40,040		
旅費交通費支出	50,000	44,422	5,578		
研修研究費支出	239,000	135,393	103,607		
事務消耗品費支出	50,000	31,688	18,312		
印刷製本費支出	300,000	220,887	79,113		
修繕費支出	100,000	42,625	57,375		
通信運搬費支出	348,000	327,897	20,103		
会議費支出	50,000	47,075	2,925		
業務委託費支出	3,000,000	2,542,218	457,782		
手数料支出	200,000	169,589	30,411		
保険料支出	120,000	81,699	38,301		
土地・建物賃借料支出	42,860,400	42,607,400	253,000		
租税公課支出	3,000	450	2,550		
保守料支出	700,000	602,440	97,560		
諸会費支出	75,000	74,500	500		
雑支出	30,000	27,545	2,455		
事業活動支出計(2)	162,951,400	159,987,824	2,963,576		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,191,600	20,851,688	-1,660,088		
施設整備等による収入支					
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出					
固定資産取得支出	2,000,000	1,892,000	108,000		
その他の取得支出	2,000,000	1,892,000	108,000		
施設整備等支出計(5)	2,000,000	1,892,000	108,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,000,000	-1,892,000	-108,000		
その他の収入支					
収入					
その他の活動収入計(7)	0	0	0		
支出					
積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0		
人件費積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0		
拠点区分間繰入金支出	6,000,000	6,000,000	0		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
動 に よ る 収 支	出				
	拠点区分間繰入金支出	6,000,000	6,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-10,000,000	-10,000,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,191,600	8,959,688	-1,768,088	
前期末支払資金残高(12)		36,946,256	36,946,256	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		44,137,856	45,905,944	-1,768,088	

目白ひかり保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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	180,778,474	168,942,748	11,835,726
	委託費収益	101,308,870	93,107,090	8,201,780
	その他の事業収益	79,469,604	75,835,658	3,633,946
	補助金事業収益（公費）	79,360,804	75,617,594	3,743,210
	補助金事業収益（一般）	108,800	125,200	-16,400
	その他の事業収益	0	92,864	-92,864
	サービス活動収益計(1)	180,778,474	168,942,748	11,835,726
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	103,120,558	103,451,136	-330,578
	職員給料	71,387,846	72,174,692	-786,846
	職員賞与	7,767,400	9,846,756	-2,079,356
	賞与引当金繰入	2,869,092	3,330,867	-461,775
	非常勤職員給与	6,718,707	4,325,492	2,393,215
	退職給付費用	890,000	934,500	-44,500
	法定福利費	13,487,513	12,838,829	648,684
	事業費	8,720,136	9,547,441	-827,305
	給食費	4,265,549	3,917,193	348,356
	保健衛生費	271,098	360,522	-89,424
	保育材料費	951,736	1,768,225	-816,489
	水道光熱費	2,425,549	2,760,904	-335,355
	消耗器具備品費	806,204	740,597	65,607
	事務費	47,713,014	49,001,257	-1,288,243
	福利厚生費	659,567	458,858	200,709
	職員被服費	69,960	131,257	-61,297
	旅費交通費	44,422	44,632	-210
	研修研究費	135,393	410,838	-275,445
	事務消耗品費	31,688	74,191	-42,503
	印刷製本費	220,887	291,375	-70,488
	修繕費	42,625	316,015	-273,390
	通信運搬費	327,897	361,990	-34,093
	会議費	47,075	73,201	-26,126
	業務委託費	2,542,218	1,764,986	777,232
	手数料	169,589	152,865	16,724
	保険料	109,358	254,488	-145,130
	土地・建物賃借料	42,607,400	44,265,400	-1,658,000
	租税公課	450	0	450
	保守料	602,440	338,561	263,879
	諸会費	74,500	38,600	35,900
雑費	27,545	24,000	3,545	
減価償却費	3,689,028	3,588,131	100,897	
減価償却費	3,689,028	3,588,131	100,897	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,763,595	-2,763,595	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,763,595	-2,763,595	0	
サービス活動費用計(2)	160,479,141	162,824,370	-2,345,229	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,299,333	6,118,378	14,180,955	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の	受取利息配当金収益	1,038	419	619
	受取利息配当金収益	1,038	419	619
	その他のサービス活動外収益	60,000	32,000	28,000
	受入研修費収益	60,000	32,000	28,000
	サービス活動外収益計(4)	61,038	32,419	28,619
費 用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	61,038	32,419	28,619
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,360,371	6,150,797	14,209,574
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	4,806,816	-4,806,816
	拠点区分間繰入金収益	0	4,806,816	-4,806,816
	特別収益計(8)	0	4,806,816	-4,806,816
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	6,000,000	0	6,000,000
	拠点区分間繰入金費用	6,000,000	0	6,000,000
	特別費用計(9)	6,000,000	0	6,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-6,000,000	4,806,816	-10,806,816
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,360,371	10,957,613	3,402,758
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	36,273,286	35,315,673	957,613
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	50,633,657	46,273,286	4,360,371
	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)	4,000,000	10,000,000	-6,000,000
	人件費積立金積立額	4,000,000	10,000,000	-6,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	46,633,657	36,273,286	10,360,371

目白ひかり保育園拠点区分 貸借対照表

令和6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	当年度末	前年度末	増 減
流動資産						
現金預金	55,717,328	44,530,283	11,187,045	12,680,476	10,914,894	1,765,582
未収補助金	41,178,529	35,180,128	5,998,401	848,779	649,725	199,054
立替金	14,351,967	8,372,487	5,979,480	6,169,569	5,256,169	913,400
前払費用	159,173	922,350	-763,177	2,785,116	1,573,573	1,211,543
	27,659	55,318	-27,659	7,920	104,560	-96,640
固定資産	111,455,523	109,280,210	2,175,313	2,869,092	3,330,867	-461,775
その他の固定資産	111,455,523	109,280,210	2,175,313	12,680,476	10,914,894	1,765,582
建物	87,599,914	87,599,914	0	純 資 産 の 部		
構築物	6,538,676	4,646,676	1,892,000	67,358,718	70,122,313	-2,763,595
器具及び備品	7,856,423	7,856,423	0	67,358,718	70,122,313	-2,763,595
減価償却累計額 △	31,067,210	27,742,502	3,324,708	40,500,000	36,500,000	4,000,000
ソフトウェア	27,720	392,040	-364,320	14,000,000	10,000,000	4,000,000
長期前払費用	0	27,659	-27,659	26,500,000	26,500,000	0
人件費積立資産	14,000,000	10,000,000	4,000,000	46,633,657	36,273,286	10,360,371
保育所施設・設備整備積立資産	26,500,000	26,500,000	0	46,633,657	36,273,286	10,360,371
				14,360,371	10,957,613	3,402,758
				純資産の部合計		
	167,172,851	153,810,493	13,362,358	154,492,375	142,895,599	11,596,776
資産の部合計				負債及び純資産の部合計		
	167,172,851	153,810,493	13,362,358	167,172,851	153,810,493	13,362,358

計算書類に対する注記

(目白ひかり保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法
- ・ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
該当なし

- ・賞与引当金
翌年度6月の支給見込額に基づいて計上している。

- ・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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 目白ひかり保育園拠点計算書類(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) 目白ひかり保育園拠点区分事業活動明細書
当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。
- (3) 目白ひかり保育園拠点区分資金収支明細書
当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				
合 計				

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	87,599,914	24,483,773	63,116,141
構築物	6,538,676	1,654,543	4,884,133
器具備品	7,856,423	4,928,894	2,927,529
合 計	101,995,013	31,067,210	70,927,803

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
該当なし			
合 計			

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
該当なし			
合 計			

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

文京ガーデンひかり保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	保育事業収入	177,848,000	177,935,558	-87,558		
	委託費収入	98,970,000	98,978,680	-8,680		
	その他の事業収入	78,878,000	78,956,878	-78,878		
	補助金事業収入(公費)	78,658,000	78,707,878	-49,878		
	補助金事業収入(一般)	220,000	249,000	-29,000		
	受取利息配当金収入	1,000	1,227	-227		
	受取利息配当金収入	1,000	1,227	-227		
	その他の収入	285,000	285,800	-800		
	受入研修費収入	70,000	80,000	-10,000		
	利用者等外給食費収入	215,000	205,800	9,200		
	事業活動収入計(1)	178,134,000	178,222,585	-88,585		
	事業活動による支出	人件費支出	103,616,600	103,546,120	70,480	
		職員給料支出	65,000,000	64,988,787	11,213	
		職員賞与支出	9,750,000	9,736,341	13,659	
非常勤職員給与支出		13,820,000	13,814,821	5,179		
退職給付支出		2,146,600	2,146,600	0		
法定福利費支出		12,900,000	12,859,571	40,429		
事業費支出		10,500,000	10,213,855	286,145		
給食費支出		4,400,000	4,384,133	15,867		
保健衛生費支出		720,000	606,718	113,282		
保育材料費支出		1,300,000	1,237,999	62,001		
水道光熱費支出		3,200,000	3,175,847	24,153		
消耗器具備品費支出		880,000	809,158	70,842		
事務費支出		41,849,040	41,579,924	269,116		
福利厚生費支出		800,000	797,475	2,525		
職員被服費支出		153,000	128,691	24,309		
旅費交通費支出		30,000	10,130	19,870		
研修研究費支出		460,000	469,473	-9,473		
事務消耗品費支出		180,000	83,925	96,075		
印刷製本費支出		250,000	218,511	31,489		
修繕費支出		36,000	29,920	6,080		
通信運搬費支出		390,000	390,990	-990		
会議費支出		10,000	3,107	6,893		
業務委託費支出		1,850,000	1,820,775	29,225		
手数料支出		180,000	137,883	42,117		
保険料支出		230,000	227,368	2,632		
土地・建物賃借料支出		36,508,040	36,508,040	0		
租税公課支出	2,000	1,400	600			
保守料支出	700,000	684,840	15,160			
諸会費支出	40,000	38,500	1,500			
雑支出	30,000	28,896	1,104			
その他の支出	215,000	205,800	9,200			
利用者等外給食費支出	215,000	205,800	9,200			
事業活動支出計(2)	156,180,640	155,545,699	634,941			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		21,953,360	22,676,886	-723,526		
施設整備等による収入	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	固定資産取得支出	620,000	618,912	1,088		
施設整備等による支出	器具及び備品取得支出	620,000	618,912	1,088		
	施設整備等支出計(5)	620,000	618,912	1,088		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-620,000	-618,912	-1,088		
その他の収入	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
他の活動による収入	積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
	人件費積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	13,500,000	13,500,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	13,500,000	13,500,000	0	
	その他の活動支出計(8)	16,500,000	16,500,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-16,500,000	-16,500,000	0	
予備費支出(10)	0	—	0		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,833,360	5,557,974	-724,614	
前期末支払資金残高(12)		37,045,534	37,045,534	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		41,878,894	42,603,508	-724,614	

文京ガーデンひかり保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6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		177,935,558	172,076,634	5,858,924
	委託費収益		98,978,680	91,290,280	7,688,400
益	その他の事業収益		78,956,878	80,786,354	-1,829,476
	補助金事業収益（公費）		78,707,878	80,466,854	-1,758,976
	補助金事業収益（一般）		249,000	192,500	56,500
	その他の事業収益		0	127,000	-127,000
	サービス活動収益計(1)		177,935,558	172,076,634	5,858,924
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費		103,172,630	104,088,618
職員給料			64,988,787	65,424,337	-435,550
職員賞与			6,709,719	8,631,456	-1,921,737
賞与引当金繰入			2,653,132	3,026,622	-373,490
非常勤職員給与			13,814,821	13,346,016	468,805
退職給付費用			2,146,600	1,023,500	1,123,100
法定福利費			12,859,571	12,636,687	222,884
事業費			10,213,855	10,753,761	-539,906
給食費			4,384,133	4,154,303	229,830
保健衛生費			606,718	727,967	-121,249
保育材料費			1,237,999	1,825,952	-587,953
水道光熱費			3,175,847	3,270,958	-95,111
消耗器具備品費			809,158	774,581	34,577
事務費			41,579,924	41,692,826	-112,902
福利厚生費			797,475	807,439	-9,964
職員被服費			128,691	73,840	54,851
旅費交通費			10,130	9,896	234
研修研究費			469,473	8,618	460,855
事務消耗品費			83,925	68,098	15,827
印刷製本費			218,511	182,823	35,688
修繕費			29,920	45,980	-16,060
通信運搬費			390,990	435,234	-44,244
会議費			3,107	2,636	471
業務委託費			1,820,775	2,071,328	-250,553
手数料			137,883	85,081	52,802
保険料			227,368	140,637	86,731
土地・建物賃借料			36,508,040	37,328,040	-820,000
租税公課			1,400	1,000	400
保守料			684,840	371,240	313,600
諸会費			38,500	38,600	-100
雑費			28,896	22,336	6,560
減価償却費			14,609,555	14,416,567	192,988
減価償却費			14,609,555	14,416,567	192,988
国庫補助金等特別積立金取崩額		-10,823,415	-10,768,826	-54,589	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-10,823,415	-10,768,826	-54,589	
サービス活動費用計(2)		158,752,549	160,182,946	-1,430,397	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			19,183,009	11,893,688	7,289,321
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の	受取利息配当金収益		1,227	644	583
	受取利息配当金収益		1,227	644	583
	その他のサービス活動外収益		285,800	50,000	235,800
	受入研修費収益		80,000	50,000	30,000
	利用者等外給食収益		205,800	0	205,800
	サービス活動外収益計(4)		287,027	50,644	236,383
費 用	その他のサービス活動外費用		205,800	0	205,800
	利用者等外給食費		205,800	0	205,800
	サービス活動外費用計(5)		205,800	0	205,800

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	81,227	50,644	30,583	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,264,236	11,944,332	7,319,904	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	137,930	0	137,930
		国庫補助金等特別積立金積立額	137,930	0	137,930
		拠点区分間繰入金費用	13,500,000	6,000,000	7,500,000
		拠点区分間繰入金費用	13,500,000	6,000,000	7,500,000
		特別費用計(9)	13,637,930	6,000,000	7,637,930
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-13,637,930	-6,000,000	-7,637,930	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,626,306	5,944,332	-318,026	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	84,806,085	65,284,953	19,521,132	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	90,432,391	71,229,285	19,203,106	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	18,576,800	-18,576,800	
	保育所施設設備整備積立金取崩額	0	18,576,800	-18,576,800	
	その他の積立金積立額(16)	3,000,000	5,000,000	-2,000,000	
	人件費積立金積立額	3,000,000	5,000,000	-2,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	87,432,391	84,806,085	2,626,306

文京ガーデナーセンターひかり保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

令和6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	当年度末	前年度末
流動資産	52,137,142	45,455,072	12,186,766	11,436,160
現金預金	26,681,039	8,444,727	1,380,214	1,174,104
事業未収金	13,200	6,000	5,377,578	5,400,967
未収補助金	21,320,806	33,020,200	2,775,842	1,834,467
立替金	1,011,427	755,417	2,653,132	3,026,622
前払費用	3,110,670	3,199,688	12,186,766	11,436,160
仮払金	0	29,040		
固定資産	218,936,307	229,926,950		
その他の固定資産	218,936,307	229,926,950		
建物	162,489,650	162,489,650	109,031,092	119,716,577
車輜運搬具	195,116	195,116	109,031,092	119,716,577
器具及び備品	14,320,152	13,701,240	62,423,200	59,423,200
減価償却累計額 △	36,480,955	24,068,760	8,000,000	5,000,000
ソフトウェア	850,770	1,281,195	54,423,200	54,423,200
差入保証金	12,046,236	12,046,236	87,432,391	84,806,085
長期前払費用	3,092,138	4,859,073	87,432,391	84,806,085
人件費積立資産	8,000,000	5,000,000	5,626,306	5,944,332
保育所施設・設備整備積立資産	54,423,200	54,423,200		
資産の部合計	271,073,449	275,382,022	258,886,683	263,945,862
流動負債				
事業未払金				
未払費用				
職員預り金				
賞与引当金				
負債の部合計			12,186,766	11,436,160
純資産の部				
国庫補助金等特別積立金			109,031,092	119,716,577
国庫補助金等特別積立金			109,031,092	119,716,577
その他の積立金			62,423,200	59,423,200
人件費積立金			8,000,000	5,000,000
保育所施設・設備整備積立金			54,423,200	54,423,200
次期繰越活動増減差額			87,432,391	84,806,085
次期繰越活動増減差額			87,432,391	84,806,085
（うち当期活動増減差額）			5,626,306	5,944,332
純資産の部合計			258,886,683	263,945,862
負債及び純資産の部合計			271,073,449	275,382,022
増	6,682,070			750,606
減	18,236,312			206,110
	7,200			-23,389
	-11,699,394			941,375
	256,010			-373,490
	-89,018			750,606
	-29,040			
	-10,990,643			-10,685,485
	-10,990,643			-10,685,485
	0			3,000,000
	0			3,000,000
	618,912			0
	12,412,195			2,626,306
	-430,425			2,626,306
	0			-318,026
	-1,766,935			
	3,000,000			-5,059,179
	0			-4,308,573

計算書類に対する注記

(文京ガーデンひかり保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
- ・ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
該当なし
- ・賞与引当金
翌年度6月の支給見込額に基づいて計上している。
- ・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

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 文京ガーデンひかり保育園拠点計算書類(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) 文京ガーデンひかり保育園拠点区分事業活動明細書
当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。
- (3) 文京ガーデンひかり保育園拠点区分資金収支明細書
当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				
合 計				

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	162,489,650	29,573,561	132,916,089
車両運搬具	195,116	146,337	48,779
器具備品	14,320,152	6,761,057	7,559,095
合 計	177,004,918	36,480,955	140,523,963

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
該当なし			
合 計			

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
該当なし			
合 計			

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

借入金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

別紙 3 (①)
(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	引当残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	種類	担保資産 地番または内容	帳簿価額
									当期支出額	利息補助金収入					
設備 費	(株)福祉医療機構	白山心かけ保育園	8,132,000		912,000	7,220,000 (212,000)		1.250	96,420	89,034	2022/2/10	建設費	建物(基本財産)	文京区白山2-29-9	49,297,557
資金 借入金	(株)福祉医療機構	馬事公苑心かけ保育園	19,434,000		7,188,000	12,246,000 (7,188,000)		0.500	80,692	52,064	2027/1/10	建設費	建物(基本財産)	世田谷区上用賀4-16-14	246,790,574
	計		27,566,000		8,100,000	19,466,000 (8,100,000)			177,112	141,098					
長期 運営 資金 借入金															
短期 運営 資金 借入金															
計															
合計			27,566,000		8,100,000	19,466,000 (8,100,000)			177,112	141,098					

寄附金収益明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

別紙3 (②)
(単位：円)

寄附者の属性 寄附 法人の役職員	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳						
					法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園	諸口	
	経常	2	26,000,000		26,000,000						
区分小計	運営	2	26,000,000		26,000,000						
区分小計	施設										
区分小計	償還										
区分小計	固定										
区分小計											
合 計		2	26,000,000		26,000,000						

補助金事業等収益明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会

別紙3 (㊦)
(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳				
						法人本部	白山ひかり保育園	鹿野公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園
介護事業	介護事業									
老人事業	老人事業									
児童事業	児童事業									
委託費	保育事業	426,434,550		426,434,550		94,407,510	131,739,490	101,308,870	98,978,680	
カービス推進事業補助金		18,426,000		18,426,000		2,628,000	10,061,000	2,815,000	2,922,000	
キャリアアップ補助金		33,995,000		33,995,000		7,681,000	11,097,000	7,718,000	7,499,000	
市区町村補助金		201,745,912	3,645,000	205,390,912		44,446,899	78,927,225	47,339,280	34,677,508	
職員宿舍借上支援事業補助金		46,842,690		46,842,690		12,111,000	18,759,690	7,310,000	8,662,000	
定期利用保育事業補助金		2,068,625	1,021,600	3,090,225			3,090,225			
園舎賃借料補助金		30,248,324		30,248,324						
光熱費高騰対応補助金		1,440,000		1,440,000		720,000			720,000	
原油価格物価高騰対策補助金		516,000		516,000				516,000		
保育補助者雇上強化補助金		5,854,446		5,854,446		2,775,446			3,079,000	
処遇改善臨時特例補助金		2,450,000		2,450,000			2,450,000			
給食費物価高騰対応補助金		473,865		473,865		235,470			238,395	
保育体制強化補助金		2,157,749		2,157,749		555,574			1,602,175	
一時預かり事業補助金		5,734,520	3,601,600	9,336,120		287,300	8,764,020		284,800	
安全対策強化事業費補助金		8,751,000		8,751,000		1,956,000	4,000,000	2,098,000	697,000	
保育所等産休代替職員賃金補助金		579,150		579,150			579,150			
区分小計		787,717,831	8,268,200	795,986,031		167,804,199	269,467,800	180,778,474	177,935,558	
障害事業	障害事業									
生活保護事業	生活保護事業									
医療事業	医療事業									
区分小計										
他事業	他事業									
区分小計										

補助金事業等収益明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会

別紙 3 (③)
(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳							
						法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園			
	業												
東京都福祉保健財団	区分小計	141,098		141,098		89,034	52,064						
	利息												
	施設	141,098		141,098		89,034	52,064						
	償還												
	区分小計												
	区分小計	787,858,929	8,268,200	796,127,129		167,893,233	269,519,864			180,778,474		177,935,558	

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

別紙3 (④)
(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	金額	使用目的等
	繰入先				
白山ひかり保育園	法人本部		前期末支払資金残高	4,000,000	人件費及び事務費
馬事公苑ひかり保育園	法人本部		前期末支払資金残高	21,000,000	人件費及び事務費
目白ひかり保育園	法人本部		前期末支払資金残高	6,000,000	人件費及び事務費
文京ガーデンひかり保育園	法人本部		前期末支払資金残高	13,500,000	人件費及び事務費

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 6年 3月31日現在

別紙3 (⑤)
(単位：円)

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	法人本部	白山ひかり保育園	99,050	人件費
	白山ひかり保育園	法人本部	6,604	人件費
	小計		105,654	
長期	小計			
	合計		105,654	

基本金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会

別紙 3 (6)
(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					諸口
		法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園	
前年度末残高	27,024,000		27,024,000				
第一号基本金	5,024,000		5,024,000				
第二号基本金							
第三号基本金	22,000,000		22,000,000				
当期組入額							
計							
当期取崩額							
計							
当期組入額							
計							
当期取崩額							
計							
当期組入額							
計							
当期取崩額							
計							
当期末残高	27,024,000		27,024,000				
第一号基本金	5,024,000		5,024,000				
第二号基本金							
第三号基本金	22,000,000		22,000,000				

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

別紙 3 (㊦)
(単位：円)

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳				
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保 育園	目白ひかり保育園	文京ガーデー ひかり保育園
前期繰越額				461,472,023	40,299,077	231,334,056	70,122,313	119,716,577	
当期積立額									
当期取崩額					2,601,171	12,898,296	2,763,595	10,685,485	
当期取崩額合計				28,948,547	2,601,171	12,898,296	2,763,595	10,685,485	
当期末残高				432,523,476	37,697,906	218,435,760	67,358,718	109,031,092	

別紙3 (8)

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿加額(A)		当期増加額(B)		当期減損額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿加額 (E=A+B-C-D)		減価累計額(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		うち国庫補 助金等の額	
器具・備品	0	316,824	0	152,616	0	157,164	0	0	0	312,276	0	341,001	0	653,277	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	0	316,824	0	152,616	0	157,164	0	0	0	312,276	0	341,001	0	653,277	0	
無形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	193,320	0	193,320	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	193,320	0	193,320	0	
その他の固定資産計	0	316,824	0	152,616	0	157,164	0	0	0	312,276	0	534,321	0	846,597	0	
基本財産及びその他の固定資産計	0	316,824	0	152,616	0	157,164	0	0	0	312,276	0	534,321	0	846,597	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	0	
差 引	0	316,824	0	152,616	0	157,164	0	0	0	312,276	0	534,321	0	846,597	0	

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		うち国庫補助金等の額		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		うち国庫補助金等の額		
建物(基本財産)	43,818,134	34,561,747	0	0	1,268,697	1,000,691	0	0	42,549,437	33,561,056	15,118,639	11,924,901	57,668,076	45,485,957			
建物附属備(基本財産)	5,479,423	4,661,427	0	0	1,396,672	1,188,165	0	0	4,082,751	3,473,262	16,648,847	14,163,364	20,731,598	17,636,626			
基本財産合計	49,297,557	39,223,174	0	0	2,665,369	2,188,856	0	0	46,632,188	37,034,318	31,767,486	26,088,265	78,399,674	63,122,583			
建物付属設備	304,445	0	0	0	51,903	0	0	0	252,542	0	618,509	0	871,051	0			
構築物	651,126	453,649	0	0	69,906	49,942	0	0	581,220	403,707	792,912	595,142	1,374,132	998,849			
車両運搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	383,938	102,346	383,941	102,346			
器具・備品	3,457,114	127,261	2,202,522	2,202,522	1,124,538	32,379	0	7	4,535,091	94,882	11,274,128	5,863,988	15,809,219	5,958,870			
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,412,688	580,910	2,202,522	2,202,522	1,246,347	82,321	0	7	5,368,856	498,589	13,069,487	6,561,476	18,438,343	7,060,065			
無形固定資産	498,960	494,993	0	0	332,640	329,994	0	0	166,320	164,999	2,723,870	2,196,952	2,890,190	2,361,951			
その他の固定資産(無形固定資産)計	498,960	494,993	0	0	332,640	329,994	0	0	166,320	164,999	2,723,870	2,196,952	2,890,190	2,361,951			
その他の固定資産計	4,911,648	1,075,903	2,202,522	2,202,522	1,578,987	412,315	0	7	5,535,176	663,588	15,793,357	8,758,428	21,328,533	9,422,016			
基本財産及びその他の固定資産計	54,209,205	40,299,077	2,202,522	2,202,522	4,244,356	2,601,171	0	7	52,167,364	37,697,906	47,560,843	34,846,693	99,728,207	72,544,599			
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	54,209,205	40,299,077	2,202,522	2,202,522	4,244,356	2,601,171	0	7	52,167,364	37,697,906	47,560,843	34,846,693	99,728,207	72,544,599			

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
 拠点区分 ひかり保育園
 拠点区分 白山ひかり保育園

別紙 3 (㊟)
(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	3,239,611	1,923,246 ()	3,239,611 ())	1,923,246	
計	3,239,611	1,923,246 ()	3,239,611 ())	1,923,246	

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
 拠点区分 ひかり保育園
 拠点区分 白山ひかり保育園

別紙 3 (12)
(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	5,000,000	6,000,000		11,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	31,500,000			31,500,000	
計	36,500,000	6,000,000		42,500,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	5,000,000	6,000,000		11,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	31,500,000			31,500,000	
計	36,500,000	6,000,000		42,500,000	

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会

拠点区分 ひかり保育園

拠点区分 馬事公苑ひかり保育園

別紙3 (8)

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5年4月1日 至 令和6年3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価累計額(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		うち国庫補助金等の額	
建物(基本財産)	202,133,523	181,870,093	0	0	5,123,199	4,609,610	0	0	197,010,324	177,260,483	35,862,393	32,267,270	232,872,717	209,527,753		
建物施設備(基本財産)	44,657,051	40,180,281	0	0	8,012,483	7,209,250	0	0	36,644,568	32,971,031	56,087,381	50,464,750	92,731,949	83,435,781		
基本財産合計	246,790,574	222,050,374	0	0	13,135,682	11,818,860	0	0	233,654,892	210,231,514	91,949,774	82,732,020	325,604,666	292,963,534		
構 築 物	10,026,216	9,021,110	0	0	1,123,338	1,010,726	0	0	8,902,878	8,010,384	7,863,366	7,075,082	16,766,244	15,085,466		
器 具 ・ 備 品	4,476,244	262,572	4,546,268	4,546,268	1,308,272	68,710	0	0	7,714,240	193,862	6,351,515	217,581	14,065,755	411,443		
その他の固定資産(有形固定資産)計	14,502,460	9,283,682	4,546,268	4,546,268	2,431,610	1,079,436	0	0	16,617,118	8,204,246	14,214,881	7,292,663	30,831,999	15,496,909		
無形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,423	0	400,423	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,423	0	400,423	0		
その他の固定資産計	14,502,460	9,283,682	4,546,268	4,546,268	2,431,610	1,079,436	0	0	16,617,118	8,204,246	14,615,304	7,292,663	31,232,422	15,496,909		
基本財産及びその他の固定資産計	261,293,034	231,334,056	4,546,268	4,546,268	15,567,292	12,898,296	0	0	250,272,010	218,435,760	106,565,078	90,024,683	356,837,088	308,460,443		
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	261,293,034	231,334,056	4,546,268	4,546,268	15,567,292	12,898,296	0	0	250,272,010	218,435,760	106,565,078	90,024,683	356,837,088	308,460,443		

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
 拠点区分 ひかり保育園
 拠点区分 馬事公苑ひかり保育園

別紙 3 (㊟)
(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	5,154,572	3,970,000 ()	5,154,572	()	3,970,000	
計	5,154,572	3,970,000 ()	5,154,572	()	3,970,000	

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
 拠点区分 ひかり保育園
 拠点区分 馬事公苑ひかり保育園

別紙 3 (12)
(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	25,000,000	20,000,000		45,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	48,500,000			48,500,000	
計	73,500,000	20,000,000		93,500,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	25,000,000	20,000,000		45,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	48,500,000			48,500,000	
計	73,500,000	20,000,000		93,500,000	

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会

拠点区分 ひかり保育園

拠点区分 目白ひかり保育園

別紙3 (8)

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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価累計額(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		うち国庫補助金等の額	
建 物	64,868,136		0		1,751,995		1,751,995		63,116,141		24,483,773		87,599,914		87,599,914	
構 築 物	3,389,553		1,892,000		397,420		282,517		4,884,133		1,654,543		6,538,676		4,216,676	
器 具 ・ 備 品	4,102,822		0		1,175,293		398,333		2,927,529		4,928,894		7,856,423		3,402,586	
その他の固定資産(有形固定資産)計	72,360,511		1,892,000		3,324,708		2,432,845		70,927,803		31,067,210		101,995,013		95,219,176	
無形固定資産	392,040		0		364,320		330,750		27,220		1,808,280		1,836,000		1,653,752	
その他の固定資産(無形固定資産)計	392,040		0		364,320		330,750		27,220		1,808,280		1,836,000		1,653,752	
その他の固定資産計	72,752,551		1,892,000		3,689,028		2,763,595		70,955,523		32,875,490		103,831,013		96,872,928	
基本財産及びその他の固定資産計	72,752,551		1,892,000		3,689,028		2,763,595		70,955,523		32,875,490		103,831,013		96,872,928	
将来入金予定の償還補助金の額	0		0		0		0		0		0		0		0	
差 引	72,752,551		1,892,000		3,689,028		2,763,595		70,955,523		32,875,490		103,831,013		96,872,928	

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
 拠点区分 ひかり保育園
 拠点区分 目白ひかり保育園

別紙3 (㊟)
(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	3,330,867	(2,869,092)	3,330,867	()	2,869,092	
計	3,330,867	(2,869,092)	3,330,867	()	2,869,092	

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
 拠点区分 ひかり保育園
 拠点区分 目白ひかり保育園

別紙 3 (12)
(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	10,000,000	4,000,000		14,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	26,500,000			26,500,000	
計	36,500,000	4,000,000		40,500,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	10,000,000	4,000,000		14,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	26,500,000			26,500,000	
計	36,500,000	4,000,000		40,500,000	

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
 拠点区分 ひかり保育園
 拠点区分 文京ガーデンひかり保育園

別紙3 (8)

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5年4月1日 至 令和6年3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		うち国庫補助金等の額		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		うち国庫補助金等の額		
建 物	18,338,399	0	0	0	408,689	0	0	0	17,929,710	0	647,090	0	18,576,800	0	0		
建物付属設備	124,628,536	111,627,108	0	0	9,642,157	8,636,274	0	0	114,986,379	102,990,834	28,926,471	25,908,822	143,912,850	128,899,656			
車両運搬具	97,558	75,095	0	0	48,779	37,547	0	0	48,779	37,548	146,337	112,641	195,116	150,189			
器具・備品	9,252,753	6,814,374	618,912	618,912	2,312,570	1,749,594	0	0	7,559,095	5,683,692	6,761,057	5,139,604	14,320,152	10,823,296			
その他の固定資産(有形固定資産)計	152,317,246	118,516,577	618,912	618,912	12,412,195	10,423,415	0	0	140,523,963	108,712,074	36,480,955	31,161,067	177,004,918	139,873,141			
無形固定資産	6,140,268	1,200,000	0	0	2,197,360	400,000	0	0	3,942,908	800,000	7,043,896	1,200,000	10,986,804	2,000,000			
その他の固定資産計	158,457,514	119,716,577	618,912	618,912	14,609,555	10,823,415	0	0	144,466,871	109,512,074	43,524,851	32,361,067	187,991,722	141,873,141			
基本財産及びその他の固定資産計	158,457,514	119,716,577	618,912	618,912	14,609,555	10,823,415	0	0	144,466,871	109,512,074	43,524,851	32,361,067	187,991,722	141,873,141			
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	158,457,514	119,716,577	618,912	618,912	14,609,555	10,823,415	0	0	144,466,871	109,512,074	43,524,851	32,361,067	187,991,722	141,873,141			

引当金明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
 拠点区分 ひかり保育園
 拠点区分 文京ガーデンひかり保育園

別紙 3 (㊟)
(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	3,026,622	2,653,132 ()	3,026,622	()	2,653,132	
計	3,026,622	2,653,132 ()	3,026,622	()	2,653,132	

積立金・積立資産明細書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
 拠点区分 ひかり保育園
 拠点区分 文京ガーデンひかり保育園

別紙3 (12)
(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	5,000,000	3,000,000		8,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	54,423,200			54,423,200	
計	59,423,200	3,000,000		62,423,200	

(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
人件費積立資産	5,000,000	3,000,000		8,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	54,423,200			54,423,200	
計	59,423,200	3,000,000		62,423,200	