

令和 5年度

# 決 算 報 告 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 光の子児童福祉会

理事長 遠藤 恵美子

令和5年度

# 法人全体

自：令和5年4月1日  
至：令和6年3月31日

社会福祉法人 光の子児童福祉会

## 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	461,373,760	488,844,483	△27,470,723	
	経常経費寄附金収入	330,000	0	330,000	
	受取利息配当金収入	51,300	56,256	△4,956	
	その他の収入	117,000	50,000	67,000	
	事業活動収入計 (1)	461,872,060	488,950,739	△27,078,679	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	371,066,717	383,214,417	△12,147,700	
	事業費支出	59,141,500	57,583,899	1,557,601	
	事務費支出	27,453,735	21,718,461	5,735,274	
	支払利息支出	1,360,377	1,203,525	156,852	
	事業活動支出計 (2)	459,022,329	463,720,302	△4,697,973	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	2,849,731	25,230,437	△22,380,706	
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				
	設備資金借入金元金償還支出	11,328,000	11,328,000	0	
	固定資産取得支出	1,171,100	1,739,300	△568,200	
	施設整備等支出計 (5)	12,499,100	13,067,300	△568,200	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△12,499,100	△13,067,300	568,200	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	7,000,000	0	7,000,000	
	役員等長期借入金収入	0	700,000	△700,000	
	積立資産取崩収入	25,730,659	22,800,000	2,930,659	
	その他の活動収入計 (7)	32,730,659	23,500,000	9,230,659	
その他の活動による収支	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,016,000	1,936,000	80,000	
	役員等長期借入金元金償還支出	1,200,000	1,300,000	△100,000	
	投資有価証券取得支出	270,500	0	270,500	
	積立資産支出	19,188,414	15,528,121	3,660,293	
	その他の活動支出計 (8)	22,674,914	18,764,121	3,910,793	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	10,055,745	4,735,879	5,319,866	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	406,376	16,899,016	△16,492,640	
	前期末支払資金残高 (12)	24,914,624	20,689,848	4,224,776	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	25,321,000	37,588,864	△12,267,864	

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	保育事業収益	488,844,483	481,036,042	7,808,441
	益	サービス活動収益計(1)	488,844,483	481,036,042	7,808,441
	費用	人件費	385,442,538	386,803,080	△1,360,542
		事業費	57,583,899	59,020,248	△1,436,349
		事務費	21,718,461	26,007,643	△4,289,182
		減価償却費	47,845,394	47,777,092	68,302
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,954,338	△28,954,338	△0
費用計(2)	483,635,954	490,653,725	△7,017,771		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,208,529	△9,617,683	14,826,212		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	56,256	10,561	45,695
	益	その他のサービス活動外収益	50,000	30,000	20,000
	益計(4)	106,256	40,561	65,695	
	費用	支払利息	1,203,525	1,335,754	△132,229
	費用計(5)	1,203,525	1,335,754	△132,229	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,097,269	△1,295,193	197,924		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,111,260	△10,912,876	15,024,136		
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	41,649	54,555	△12,906
	費用計(9)	41,649	54,555	△12,906	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△41,649	△54,555	12,906	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,069,611	△10,967,431	15,037,042		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	81,761,954	87,024,279	△5,262,325	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	85,831,565	76,056,848	9,774,717	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	20,900,000	24,905,106	△4,005,106	
	その他の積立金積立額(16)	11,400,000	19,200,000	△7,800,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	95,331,565	81,761,954	13,569,611		

法人単位貸借対照表

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	80,858,142	51,276,346	29,581,796	54,597,278	43,850,498	10,746,780
現金預金	66,971,524	48,694,682	18,276,842	3,027,381	4,300,062	△1,272,681
事業未収金	13,308,580	2,115,675	11,192,905	304,253	270	303,983
未収金	87,215	133,620	△46,405	11,328,000	11,328,000	0
未収収益	304,253	0	304,253	0	1,936,000	△1,936,000
立替金	186,570	240,050	△53,480	39,913,109	26,228,376	13,684,733
前払費用	0	92,319	△92,319	0	714	△714
				職員預り金	57,076	△32,541
固定資産	660,637,356	714,056,978	△53,419,622	155,474,076	165,173,955	△9,699,879
基本財産	605,027,668	647,459,874	△42,432,206	121,487,000	132,815,000	△11,328,000
建物	605,027,668	647,459,874	△42,432,206	7,000,000	7,600,000	△600,000
その他の固定資産	55,609,688	66,597,104	△10,987,416	26,987,076	24,758,955	2,228,121
建物	1,123,434	1,475,917	△352,483	210,071,354	209,024,453	1,046,901
構築物	6,858,115	7,811,189	△953,074			
車輦運搬具	2	2	0	基本金	15,286,288	0
器具及び備品	13,835,317	16,061,267	△2,225,950	第1号基本金	6,503,136	0
ソフトウェア	430,174	614,204	△184,030	第3号基本金	8,783,152	0
退職給付引当資産	26,987,076	24,758,955	2,228,121	国庫補助金等特別積立金	443,760,629	△28,954,338
人件費積立資産	6,000,000	15,500,000	△9,500,000	その他の積立金	6,000,000	△9,500,000
出資金	370,500	370,500	0	人件費積立金	6,000,000	△9,500,000
長期前払費用	5,070	5,070	0	次期繰越活動増減差額	95,331,565	13,569,611
				(うち当期活動増減差額)	4,069,611	15,037,042
				純資産の部合計	531,424,144	△24,884,727
資産の部合計	741,495,498	765,333,324	△23,837,826	負債及び純資産の部合計	765,333,324	△23,837,826

## 社会福祉事業区分 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		本部	第一光の子保育園	第二光の子保育園
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	0	170,753,468	152,432,820
	受取利息配当金収入	2,003	184	54,006
	その他の収入	0	0	50,000
	事業活動収入計 (1)	2,003	170,753,652	152,536,826
	支出			
人件費支出	0	137,556,874	127,210,890	
事業費支出	0	19,507,664	18,220,788	
事務費支出	239,003	6,691,202	6,545,356	
支払利息支出	0	674,591	14,502	
事業活動支出計 (2)	239,003	164,430,331	151,991,536	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△237,000	6,323,321	545,290	
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			
	設備資金借入金元金償還支出	0	5,040,000	0
	固定資産取得支出	0	405,000	1,166,000
施設整備等支出計 (5)	0	5,445,000	1,166,000	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△5,445,000	△1,166,000	
その他の活動による収支	収入			
	役員等長期借入金収入	0	700,000	0
	積立資産取崩収入	0	7,200,000	15,600,000
	拠点区分間繰入金収入	304,253	0	200,000
	その他の活動収入計 (7)	304,253	7,900,000	15,800,000
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	1,936,000
	役員等長期借入金元金償還支出	0	700,000	600,000
	積立資産支出	0	7,561,836	7,286,176
拠点区分間繰入金支出	0	100,184	104,006	
その他の活動支出計 (8)	0	8,362,020	9,926,182	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	304,253	△462,020	5,873,818	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	67,253	416,301	5,253,108	
前期末支払資金残高 (11)	433,116	9,621,221	5,697,866	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	500,369	10,037,522	10,950,974	

## 社会福祉事業区分 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		角田光の子保育園	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	165,658,195	488,844,483	0
	受取利息配当金収入	63	56,256	0
	その他の収入	0	50,000	0
	事業活動収入計 (1)	165,658,258	488,950,739	0
	支出			
人件費支出	118,446,653	383,214,417	0	
事業費支出	19,855,447	57,583,899	0	
事務費支出	8,242,900	21,718,461	0	
支払利息支出	514,432	1,203,525	0	
事業活動支出計 (2)	147,059,432	463,720,302	0	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	18,598,826	25,230,437	0	
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			
	設備資金借入金元金償還支出	6,288,000	11,328,000	0
	固定資産取得支出	168,300	1,739,300	0
施設整備等支出計 (5)	6,456,300	13,067,300	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,456,300	△13,067,300	0	
その他の活動による収支	収入			
	役員等長期借入金収入	0	700,000	0
	積立資産取崩収入	0	22,800,000	0
	拠点区分間繰入金収入	0	504,253	△504,253
	その他の活動収入計 (7)	0	24,004,253	△504,253
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	1,936,000	0
	役員等長期借入金元金償還支出	0	1,300,000	0
	積立資産支出	680,109	15,528,121	0
	拠点区分間繰入金支出	300,063	504,253	△504,253
その他の活動支出計 (8)	980,172	19,268,374	△504,253	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△980,172	4,735,879	0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	11,162,354	16,899,016	0	
前期末支払資金残高 (11)	4,937,645	20,689,848	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	16,099,999	37,588,864	0	

社会福祉事業区分 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		本部	第一光の子保育園	第二光の子保育園
サービス活動増減の部	収			
	益			
	保育事業収益	0	170,753,468	152,432,820
	サービス活動収益計 (1)	0	170,753,468	152,432,820
	費用			
	人件費	0	138,518,710	127,797,066
	事業費	0	19,507,664	18,220,788
事務費	239,003	6,691,202	6,545,356	
減価償却費	0	16,580,457	10,163,309	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△9,806,923	△6,753,912	
サービス活動費用計 (2)	239,003	171,491,110	155,972,607	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△239,003	△737,642	△3,539,787	
サービス活動外増減の部	収			
	益			
	受取利息配当金収益	2,003	184	54,006
	その他のサービス活動外収益	0	0	50,000
	サービス活動外収益計 (4)	2,003	184	104,006
費用				
支払利息	0	674,591	14,502	
サービス活動外費用計 (5)	0	674,591	14,502	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,003	△674,407	89,504	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△237,000	△1,412,049	△3,450,283	
特別増減の部	収			
	益			
	拠点区分間繰入金収益	304,253	0	200,000
	特別収益計 (8)	304,253	0	200,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	0	0	41,649	
拠点区分間繰入金費用	0	100,184	104,006	
特別費用計 (9)	0	100,184	145,655	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	304,253	△100,184	54,345	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	67,253	△1,512,233	△3,395,938	
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額 (12)	△1,866,884	37,175,863	32,245,330
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△1,799,631	35,663,630	28,849,392
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	7,200,000	13,700,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	6,600,000	4,800,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△1,799,631	36,263,630	37,749,392	



社会福祉事業区分 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		角田光の子保育園	合計	内部取引消去	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	165,658,195	488,844,483	0
	益	サービス活動収益計 (1)	165,658,195	488,844,483	0
	費用	人件費	119,126,762	385,442,538	0
		事業費	19,855,447	57,583,899	0
		事務費	8,242,900	21,718,461	0
		減価償却費	21,101,628	47,845,394	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,393,503	△28,954,338	△0
費用計 (2)	155,933,234	483,635,954	0		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	9,724,961	5,208,529	0		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	63	56,256	0
	益	その他のサービス活動外収益	0	50,000	0
	サービス活動外収益計 (4)	63	106,256	0	
	費用	支払利息	514,432	1,203,525	0
		サービス活動外費用計 (5)	514,432	1,203,525	0
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△514,369	△1,097,269	0		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	9,210,592	4,111,260	0		
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	0	504,253	△504,253
	益	特別収益計 (8)	0	504,253	△504,253
	費用	固定資産売却損・処分損	0	41,649	0
		拠点区分間繰入金費用	300,063	504,253	△504,253
		特別費用計 (9)	300,063	545,902	△504,253
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△300,063	△41,649	0		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	8,910,529	4,069,611	0		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	14,207,645	81,761,954	0	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	23,118,174	85,831,565	0	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	20,900,000	0	
	その他の積立金積立額 (16)	0	11,400,000	0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	23,118,174	95,331,565	0	

社会福祉事業区分 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	本部	第一光の子保育園	第二光の子保育園
流動資産	505,369	29,940,224	22,873,160
現金預金	201,116	29,801,195	22,730,360
事業未収金	0	52,100	93,450
未収金	0	5,680	0
未収収益	304,253	0	0
立替金	0	81,249	49,350
固定資産	100,000	227,393,014	126,786,681
基本財産	0	207,265,345	109,870,083
建物	0	207,265,345	109,870,083
その他の固定資産	100,000	20,127,669	16,916,598
建物	0	45,321	594,336
構築物	0	34,401	0
車輛運搬具	0	2	0
器具及び備品	0	3,241,828	3,605,210
ソフトウェア	0	0	81,107
退職給付引当資産	0	13,801,047	9,365,445
人件費積立資産	0	3,000,000	3,000,000
出資金	100,000	0	270,500
長期前払費用	0	5,070	0
資産の部合計	605,369	257,333,238	149,659,841
流動負債	5,000	24,942,702	11,922,186
事業未払金	5,000	945,749	946,025
その他の未払金	0	100,184	104,006
1年以内返済予定設備資金借入金	0	5,040,000	0
未払費用	0	18,856,769	10,872,155
職員預り金	0	0	0
固定負債	0	51,448,047	16,365,445
設備資金借入金	0	37,647,000	0
役員等長期借入金	0	0	7,000,000
退職給付引当金	0	13,801,047	9,365,445
負債の部合計	5,000	76,390,749	28,287,631
基本金	2,400,000	12,886,288	0
第1号基本金	2,400,000	4,103,136	0
第3号基本金	0	8,783,152	0
国庫補助金等特別積立金	0	128,792,571	80,622,818
その他の積立金	0	3,000,000	3,000,000
人件費積立金	0	3,000,000	3,000,000
次期繰越活動増減差額	△1,799,631	36,263,630	37,749,392
(うち当期活動増減差額)	67,253	△1,512,233	△3,395,938
純資産の部合計	600,369	180,942,489	121,372,210
負債及び純資産の部合計	605,369	257,333,238	149,659,841

## 社会福祉事業区分 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	角田光の子保育園	合計	内部取引消去
流動資産	27,539,389	80,858,142	0
現金預金	14,238,853	66,971,524	0
事業未収金	13,163,030	13,308,580	0
未収金	81,535	87,215	0
未収収益	0	304,253	0
立替金	55,971	186,570	0
固定資産	306,357,661	660,637,356	0
基本財産	287,892,240	605,027,668	0
建物	287,892,240	605,027,668	0
その他の固定資産	18,465,421	55,609,688	0
建物	483,777	1,123,434	0
構築物	6,823,714	6,858,115	0
車輛運搬具	0	2	0
器具及び備品	6,988,279	13,835,317	0
ソフトウェア	349,067	430,174	0
退職給付引当資産	3,820,584	26,987,076	0
人件費積立資産	0	6,000,000	0
出資金	0	370,500	0
長期前払費用	0	5,070	0
資産の部合計	333,897,050	741,495,498	0
流動負債	17,727,390	54,597,278	0
事業未払金	1,130,607	3,027,381	0
その他の未払金	100,063	304,253	0
1年以内返済予定設備資金借入金	6,288,000	11,328,000	0
未払費用	10,184,185	39,913,109	0
職員預り金	24,535	24,535	0
固定負債	87,660,584	155,474,076	0
設備資金借入金	83,840,000	121,487,000	0
役員等長期借入金	0	7,000,000	0
退職給付引当金	3,820,584	26,987,076	0
負債の部合計	105,387,974	210,071,354	0
基本金	0	15,286,288	0
第1号基本金	0	6,503,136	0
第3号基本金	0	8,783,152	0
国庫補助金等特別積立金	205,390,902	414,806,291	0
その他の積立金	0	6,000,000	0
人件費積立金	0	6,000,000	0
次期繰越活動増減差額	23,118,174	95,331,565	0
(うち当期活動増減差額)	8,910,529	4,069,611	0
純資産の部合計	228,509,076	531,424,144	0
負債及び純資産の部合計	333,897,050	741,495,498	0

## 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

## 2. 重要な会計方針

該当なし

## 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

該当なし

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

該当なし

## 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	647,459,874	0	42,432,206	605,027,668
合 計	647,459,874	0	42,432,206	605,027,668

## 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

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
基本財産			
建物	963,771,214	358,743,546	605,027,668
小 計	963,771,214	358,743,546	605,027,668
その他の固定資産			
建物	9,196,942	8,073,508	1,123,434
構築物	13,126,268	6,268,153	6,858,115

車輛運搬具	912331	912,329	2
器具及び備品	61,503,860	47,668,543	13,835,317
小計	84,739,401	62,922,533	21,816,868
合計	1,048,510,615	421,666,079	626,844,536

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	13,308,580	0	13,308,580
未収金	87,215	0	87,215
未収収益	304,253	0	304,253
合計	13,700,048	0	13,700,048

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

該当なし

借入金明細書

(白) 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 光の子児童福祉社会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	
									当期支出額	利息補助金収入			
設備 資金 借入金	独立行政法人 社医療機構	第一光の子保育園	47,727,000		5,040,000	( 42,687,000 5,040,000 )		1.25%	674,591		令和14年6月10日	園舎建設	
	独立行政法人 社医療機構	角田光の子保育園	96,416,000		6,288,000	( 90,128,000 6,288,000 )		0.55%	514,432		令和19年7月10日	園舎建設	
						( )							
						( )							
	計		144,143,000	0	11,328,000	( 132,815,000 11,328,000 )	0		1,189,023	0			
長期運 営資 金借 入金	相双互城信用組合	第二光の子保育園	968,000		968,000	( )		1.70%	7,251		令和6年3月21日		
	仙南信用金庫	第二光の子保育園	968,000		968,000	( )		1.70%	7,251		令和6年3月21日		
						( )							
						( )							
	計		1,936,000	0	1,936,000	( )	0		14,502	0			
役員等 長期 借入 金	平塚 幹夫	第二光の子保育園	7,600,000		600,000	( 7,000,000 )			0			長期	
						( )							
						( )							
						( )							
	計		7,600,000	0	600,000	( 7,000,000 )	0		0	0			
	合計		153,679,000	0	13,864,000	( 139,815,000 11,328,000 )	0		1,203,525	0			

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

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 光の子児童福祉会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						本部	第一光の子保育園	第二光の子保育園
大河原町 事業補助金		12,534,570		12,534,570		8,116,570	4,418,000	
大河原町 物価高騰補助金		3,030,000		3,030,000		1,710,000	1,320,000	
大河原町 日本赤十字振興センター		40,000		40,000		23,000	17,000	
大河原町 コロナ人件費補助金		7,323		7,323		7,323		
角田市 事業補助金		2,410,000		2,410,000				2,410,000
角田市 物価高騰補助金		588,000		588,000				588,000
角田市 地域子ども・子育て支援		938,000		938,000				938,000
区分小計		19,547,893	0	19,547,893	0	9,856,893	5,755,000	3,936,000
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		19,547,893	0	19,547,893	0	9,856,893	5,755,000	3,936,000

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 光の子児童福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

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

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元					
第一光の子保育園	本部		運用収入	100,184	運転資金
第二光の子保育園	本部		運用収入	104,006	運転資金
角田光の子保育園	本部		運用収入	100,063	運転資金
角田光の子保育園	第二光の子保育園		運用収入	200,000	運転資金
				504,253	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。



## 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 光の子児童福祉会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳			
		本部	第一光の子保育園	第二光の子保育園	角田光の子保育園
前年度末残高	15,286,288	2,400,000	12,886,288	0	0
第一号基本金	6,503,136	2,400,000	4,103,136		
第二号基本金	0				
第三号基本金	8,783,152		8,783,152		
第一号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	計	0	0	0	0
当期末残高	15,286,288	2,400,000	12,886,288	0	0
第一号基本金	6,503,136	2,400,000	4,103,136	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	8,783,152	0	8,783,152	0	0

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。



## 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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	第一光の子保育園	—		—	—	50,000
	第二光の子保育園	—		—	—	50,000
	角田光の子保育園	—		—	—	50,000
普通預金	仙南信用金庫大河原支店	—	No.0302581 (本部)	—	—	201,116
	仙南信用金庫大河原支店	—	No.0039112 (第一)	—	—	627,420
	仙南信用金庫大河原支店	—	No.0302599 (第一)	—	—	29,118,550
	仙南信用金庫大河原支店	—	No.0304169 (第一)	—	—	5,147
	七十七銀行大河原支店	—	No.5455561 (第一)	—	—	2
	大河原郵便局	—	No.44632991 (第一)	—	—	76
	仙南信用金庫大河原支店	—	No.0039138 (第二)	—	—	625,438
	仙南信用金庫大河原支店	—	No.0309046 (第二)	—	—	21,685,375
	仙南信用金庫大河原支店	—	No.0041743 (第二)	—	—	64,078
	相双五城信用組合大河原支店	—	No.1039292 (第二)	—	—	305,469
	大河原郵便局	—	No.45900221 (第二)	—	—	0
	仙南信用金庫大河原支店	—	No.0032607 (角田)	—	—	7,800,126
	仙南信用金庫角田支店	—	No.0018728 (角田)	—	—	5,856,624
	仙南信用金庫角田支店	—	No.0019562 (角田)	—	—	16,437
	仙南信用金庫角田支店	—	No.0021494 (角田)	—	—	514,666
	仙南信用金庫角田支店	—	No.0052043 (角田)	—	—	0
	名取郵便局	—	No.37701141 (角田)	—	—	0
	相双五城信用組合大河原支店	—	No.1048697 (角田)	—	—	1,000
			小計			66,971,524
事業未収金	第一光の子保育園	—	延長保育料・補助金	—	—	52,100
	第二光の子保育園	—	延長保育料・補助金	—	—	93,450
	角田光の子保育園	—	延長保育料・補助金	—	—	13,163,030
			小計			13,308,580
未収金	第一光の子保育園	—	職員	—	—	5,680
	角田光の子保育園	—	職員	—	—	81,535
			小計			87,215
未収収益 立替金	法人本部	—	各施設からの繰入	—	—	304,253
	第一光の子保育園	—	職員	—	—	81,249
	第二光の子保育園	—	職員	—	—	49,350
	角田光の子保育園	—	職員	—	—	55,971
			小計			186,570
流動資産合計						80,858,142
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	第一光の子保育園	2012年度	園舎	344,748,750	139,393,405	205,355,345
	第一光の子保育園	1973年度	園舎	19,100,000	17,190,000	1,910,000
	第二光の子保育園	2005年度	園舎	222,319,033	112,448,950	109,870,083
	角田光の子保育園	2018年度	園舎	373,357,396	88,734,606	284,622,790
	角田光の子保育園	2019年度	園舎 追加工事	4,246,035	976,585	3,269,450
			小計			605,027,668
基本財産合計						605,027,668
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物		1983年度		9,196,942	8,073,508	1,123,434
構築物		—		13,126,268	6,268,153	6,858,115
車輛運搬具		—		912,331	912,329	2
器具及び備品		—		61,503,860	47,668,543	13,835,317
ソフトウェア		—		779,955	349,781	430,174
退職給付引当資産	第一光の子保育園	—		—	—	13,801,047
	第二光の子保育園	—		—	—	9,365,445
	角田光の子保育園	—		—	—	3,820,584
			小計			26,987,076
人件費積立資産	仙南信用金庫大河原支店	—	定積No.0332625 (第一)	—	—	3,000,000
	相双五城信用組合大河原支店	—	定積No.1197068 (第二)	—	—	1,000,000
	相双五城信用組合大河原支店	—	定積No.1197076 (第二)	—	—	2,000,000
			小計			6,000,000
出資金	仙南信用金庫大河原支店	—	本部	—	—	100,000
	相双五城信用組合大河原支店	—	第二	—	—	270,500
			小計			370,500
長期前払費用	第一光の子保育園	—	リサイクル料	—	—	5,070
その他の固定資産合計						55,609,688

固定資産合計						660,637,356
資産合計						741,495,498
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	3,027,381
その他の未払金		—		—	—	304,253
1年以内返済設備資金借入 未払費用	独立行政法人福祉医療機構 3月分人件費 社会保険料	—		—	—	11,328,000
		—		—	—	33,746,648
		—		—	—	6,166,461
			小計			39,913,109
職員預り金		—		—	—	24,535
流動負債合計						54,597,278
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	121,487,000
役員等長期借入金	平塚 幹夫	—		—	—	7,000,000
退職給付引当金	第一光の子保育園	—		—	—	13,801,047
	第二光の子保育園	—		—	—	9,365,445
	角田光の子保育園	—		—	—	3,820,584
			小計			26,987,076
固定負債合計						155,474,076
負債合計						210,071,354
差引純資産						531,424,144

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		合計	本部	第一光の子保育園	第二光の子保育園	角田光の子保育園			
収 益	保育事業収益	488,844,483	0	170,753,468	152,432,820	165,658,195			
	保育所運営費収益	465,856,705		159,694,665	145,296,220	160,865,820			
	利用者等利用料収益	146,750		146,750					
	私的契約利用料収益	1,346,260		711,660	507,100	127,500			
	その他の事業収益	21,494,768	0	10,200,393	6,629,500	4,664,875			
	補助金事業収益	19,547,893		9,856,893	5,755,000	3,936,000			
	その他の事業収益	1,946,875		343,500	874,500	728,875			
	経常経費寄附金収益	0							
	サービス活動収益計 (1)	488,844,483	0	170,753,468	152,432,820	165,658,195			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	385,442,538	0	138,518,710	127,797,066	119,126,762		
		職員給料	183,217,300		75,217,854	48,920,886	59,078,560		
		職員賞与	61,897,066		22,801,142	20,155,583	18,940,341		
		非常勤職員給与	84,484,401		18,852,422	41,423,094	24,208,885		
		派遣職員費	150,000		75,000	75,000	0		
		退職給付費用	5,699,121		2,341,336	1,654,176	1,703,609		
		法定福利費	49,994,650		19,230,956	15,568,327	15,195,367		
		事業費	57,583,899	0	19,507,664	18,220,788	19,855,447		
		給食費	32,778,884		10,999,758	9,658,341	12,120,785		
		保健衛生費	2,420,864		828,773	913,402	678,689		
		保育材料費	5,107,567		982,312	2,096,924	2,028,331		
		水道光熱費	12,420,422		4,304,727	4,240,372	3,875,323		
		燃料費	46,416		46,416				
		消耗器具備品費	3,244,736		1,247,315	1,047,531	949,890		
		保険料	1,041,310		1,005,823	28,799	6,688		
		賃借料	57,310		38,940		18,370		
		車両費	432,999		27,390	235,419	170,190		
		雑費	33,391		26,210		7,181		
		事務費	21,718,461	239,003	6,691,202	6,545,356	8,242,900		
		旅費交通費	283,157	132,760	16,062	41,814	92,521		
		研修研究費	198,971		41,500	103,400	54,071		
		事務消耗品費	890,169		3,192	480,626	406,351		
		水道光熱費	5,420,315		1,942,165	1,817,300	1,660,850		
		燃料費	17,431		12,244	5,187			
		修繕費	2,069,789		1,005,780	386,109	677,900		
		通信運搬費	1,030,160		344,724	418,337	267,099		
		会議費	2,173		0	2,173			
		広報費	232,310		29,260	193,050	10,000		
		業務委託費	4,596,608	44,683	2,037,775	1,346,170	1,167,980		
		手数料	204,306		45,937	70,663	87,706		
		保険料	2,011,904	61,560	349,148	887,268	713,928		
		賃借料	1,338,779		516,984	433,944	387,851		
		土地・建物賃借料	2,594,340			64,500	2,529,840		
		租税公課	41,500		40,300	1,200			
		保守料	9,900		9,900				
		諸会費	444,973		157,223	191,680	96,070		
		雑費	331,676		139,008	101,935	90,733		
		減価償却費	47,845,394		16,580,457	10,163,309	21,101,628		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 28,954,338		△ 9,806,923	△ 6,753,912	△ 12,393,503		
			サービス活動費用計 (2)	483,635,954	239,003	171,491,110	155,972,607	155,933,234	
			サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	5,208,529	△ 239,003	△ 737,642	△ 3,539,787	9,724,961	
		サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益 費 用	受取利息配当金収益	56,256	2,003	184	54,006	63
				雑収益	50,000			50,000	
サービス活動外収益計 (4)	106,256			2,003	184	104,006	63		
支払利息	1,203,525				674,591	14,502	514,432		
サービス活動外費用計 (5)	1,203,525			0	674,591	14,502	514,432		
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 1,097,269	2,003	△ 674,407	89,504	△ 514,369			
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	4,111,260	△ 237,000	△ 1,412,049	△ 3,450,283	9,210,592			
特 別 増 減 の 部	収 益 費 用	拠点区分間繰入金収益	504,253	304,253		200,000			
		特別収益計 (8)	504,253	304,253	0	200,000	0		
		国庫補助金等特別積立金積立額	0						
		固定資産処分損	41,649			41,649			
		拠点区分間繰入金費用	504,253		100,184	104,006	300,063		
	特別費用計 (9)	545,902	0	100,184	145,655	300,063			
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 41,649	304,253	△ 100,184	54,345	△ 300,063			

## 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	合計	本部	第一光の子保育園	第二光の子保育園	角田光の子保育園
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	4,069,611	67,253	△ 1,512,233	△ 3,395,938	8,910,529
繰越活動増減差額 (12)	81,761,954	△ 1,866,884	37,175,863	32,245,330	14,207,645
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	85,831,565	△ 1,799,631	35,663,630	28,849,392	23,118,174
基本金取崩額 (14)	0	0	0		0
その他の積立金取崩額 (15)	20,900,000	0	7,200,000	13,700,000	0
人件費積立金取崩額	20,900,000		7,200,000	13,700,000	
その他の積立金積立額 (16)	11,400,000	0	6,600,000	4,800,000	0
人件費積立金積立額	11,400,000		6,600,000	4,800,000	
繰越活動増減差額の部					
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	95,331,565	△ 1,799,631	36,263,630	37,749,392	23,118,174