

令和4年度

# 法人全体

自：令和4年4月1日  
至：令和5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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	481,036,042	△19,662,282	
	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	10,561	40,739	
	その他の収入	117,000	30,000	87,000	
	事業活動収入計 (1)	461,872,060	481,076,603	△19,204,543	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	371,066,717	384,426,384	△13,359,667	
	事業費支出	59,141,500	59,020,248	121,252	
	事務費支出	27,453,735	26,007,643	1,446,092	
	支払利息支出	1,360,377	1,335,754	24,623	
	事業活動支出計 (2)	459,022,329	470,790,029	△11,767,700	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		2,849,731	10,286,574	△7,436,843	
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	1,506,100	△335,000	
施設整備等支出計 (5)	12,499,100	12,834,100	△335,000		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△12,499,100	△12,834,100	335,000	
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	24,907,524	823,135	
	その他の活動による収入	0	92,319	△92,319	
	その他の活動収入計 (7)	32,730,659	25,699,843	7,030,816	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,016,000	2,016,000	0	
	役員等長期借入金元金償還支出	1,200,000	1,900,000	△700,000	
	投資有価証券取得支出	270,500	0	270,500	
積立資産支出	19,188,414	21,579,114	△2,390,700		
その他の活動支出計 (8)	22,674,914	25,495,114	△2,820,200		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		10,055,745	204,729	9,851,016	
予備費支出 (10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		406,376	△2,342,797	2,749,173	
前期末支払資金残高 (12)		24,914,624	23,032,645	1,881,979	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		25,321,000	20,689,848	4,631,152	

## 法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

(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	481,036,042	464,340,985	16,695,057
		サービス活動収益計(1)	481,036,042	464,340,985	16,695,057
	費用	人件費	386,803,080	366,020,165	20,782,915
		事業費	59,020,248	59,026,946	△6,698
		事務費	26,007,643	20,775,806	5,231,837
減価償却費		47,777,092	47,632,002	145,090	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△28,954,338	△28,954,338	△0	
	サービス活動費用計(2)	490,653,725	464,500,581	26,153,144	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,617,683	△159,596	△9,458,087	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	10,561	11,472	△911
		その他のサービス活動外収益	30,000	9,440	20,560
		サービス活動外収益計(4)	40,561	20,912	19,649
費用	支払利息	1,335,754	1,360,963	△25,209	
		サービス活動外費用計(5)	1,335,754	1,360,963	△25,209
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,295,193	△1,340,051	44,858
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,912,876	△1,499,647	△9,413,229	
特別増減の部	収				
	益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	54,555	0	54,555
		特別費用計(9)	54,555	0	54,555
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△54,555	0	△54,555	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,967,431	△1,499,647	△9,467,784	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	87,024,279	89,642,580	△2,618,301
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	76,056,848	88,142,933	△12,086,085
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	24,905,106	15,081,388	9,823,718
		その他の積立金積立額(16)	19,200,000	16,200,042	2,999,958
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	81,761,954	87,024,279	△5,262,325	

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和 5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	51,276,346	49,393,120	1,883,226	流動負債	43,850,498	39,812,475
事業未収金	48,694,682	46,740,743	1,953,939	事業未払金	4,300,062	2,619,834
未収金	2,115,675	612,595	1,503,080	その他の未払金	270	459,470
立替金	133,620	559,444	△425,824	1年以内返済予定設備資金借入金	11,328,000	11,436,000
前払費用	240,050	243,470	△3,420	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,936,000	2,016,000
	92,319	1,236,868	△1,144,549	未払費用	26,228,376	23,281,171
				預り金	714	0
				職員預り金	57,076	0
固定資産	714,056,978	763,803,254	△49,746,276	固定負債	165,173,955	177,153,259
基本財産	647,459,874	689,892,080	△42,432,206	設備資金借入金	132,815,000	144,035,000
建物	647,459,874	689,892,080	△42,432,206	長期運営資金借入金	0	1,936,000
その他の固定資産	66,597,104	73,911,174	△7,314,070	役員等長期借入金	7,600,000	8,800,000
建物	1,475,917	1,831,365	△355,448	退職給付引当金	24,758,955	22,382,259
構築物	7,811,189	8,843,012	△1,031,823	負債の部合計	209,024,453	216,965,734
車両運搬具	2	2	0	純 資 産 の 部		
器具及び備品	16,061,267	18,383,307	△2,322,040	基本金	15,286,288	15,286,288
ソフトウェア	614,204	798,234	△184,030	第1号基本金	6,503,136	6,503,136
退職給付引当資産	24,758,955	22,382,259	2,376,696	第3号基本金	8,783,152	8,783,152
人件費積立資産	15,500,000	19,705,106	△4,205,106	国庫補助金等特別積立金	443,760,629	472,714,967
修繕積立資産	0	1,500,000	△1,500,000	その他の積立金	15,500,000	21,205,106
出資金	370,500	370,500	0	人件費積立金	15,500,000	19,705,106
長期前払費用	5,070	97,389	△92,319	修繕積立金	0	△4,205,106
				次期繰越活動増減差額	81,761,954	△1,500,000
				(うち当期活動増減差額)	△10,967,431	△87,024,279
				純資産の部合計	556,308,871	596,230,640
資産の部合計	765,333,324	813,196,374	△47,863,050	負債及び純資産の部合計	765,333,324	△47,863,050

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	171,479,565	153,134,257
	受取利息配当金収入	2,003	200	8,288
	その他の収入	0	0	30,000
	事業活動収入計 (1)	2,003	171,479,765	153,172,545
	支出			
人件費支出	0	138,596,485	125,027,113	
事業費支出	0	20,586,760	18,669,190	
事務費支出	417,424	6,338,542	11,975,441	
支払利息支出	0	738,088	48,650	
事業活動支出計 (2)	417,424	166,259,875	155,720,394	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△415,421	5,219,890	△2,547,849	
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	335,000	1,171,100
施設整備等支出計 (5)	0	5,375,000	1,171,100	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△5,375,000	△1,171,100	
その他の活動による収支	収入			
	役員等長期借入金収入	0	0	700,000
	積立資産取崩収入	0	16,205,106	8,702,418
	拠点区分間繰入金収入	158,558	0	750,000
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計 (7)	158,558	16,205,106	10,152,418
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	2,016,000
	役員等長期借入金元金償還支出	0	0	1,900,000
	積立資産支出	0	11,851,710	8,963,802
拠点区分間繰入金支出	0	400,200	58,288	
その他の活動支出計 (8)	0	12,251,910	12,938,090	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	158,558	3,953,196	△2,785,672	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△256,863	3,798,086	△6,504,621	
前期末支払資金残高 (11)	689,979	5,823,135	12,202,487	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	433,116	9,621,221	5,697,866	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	156,422,220	481,036,042	0
	受取利息配当金収入	70	10,561	0
	その他の収入	0	30,000	0
	事業活動収入計 (1)	156,422,290	481,076,603	0
	支出			
人件費支出	120,802,786	384,426,384	0	
事業費支出	19,764,298	59,020,248	0	
事務費支出	7,276,236	26,007,643	0	
支払利息支出	549,016	1,335,754	0	
事業活動支出計 (2)	148,392,336	470,790,029	0	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	8,029,954	10,286,574	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	0	1,506,100	0	
施設整備等支出計 (5)	6,288,000	12,834,100	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,288,000	△12,834,100	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	24,907,524	0
	拠点区分間繰入金収入	0	908,558	△908,558
	その他の活動による収入	92,319	92,319	0
	その他の活動収入計 (7)	92,319	26,608,401	△908,558
	支出			
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	2,016,000	0
	役員等長期借入金元金償還支出	0	1,900,000	0
積立資産支出	763,602	21,579,114	0	
拠点区分間繰入金支出	450,070	908,558	△908,558	
その他の活動支出計 (8)	1,213,672	26,403,672	△908,558	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△1,121,353	204,729	0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	620,601	△2,342,797	0	
前期末支払資金残高 (11)	4,317,044	23,032,645	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	4,937,645	20,689,848	0	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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 保育事業収益	0	171,479,565	153,134,257	
	益 サービス活動収益計 (1)	0	171,479,565	153,134,257	
	費 用	人件費	0	139,648,195	125,588,497
		事業費	0	20,586,760	18,669,190
		事務費	417,424	6,338,542	11,975,441
		減価償却費	0	16,609,408	9,999,523
		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)	417,424	173,375,982	159,478,739		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△417,424	△1,896,417	△6,344,482		
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	2,003	200	8,288	
	益 その他のサービス活動外収益	0	0	30,000	
	サービス活動外収益計 (4)	2,003	200	38,288	
	費 支払利息	0	738,088	48,650	
	サービス活動外費用計 (5)	0	738,088	48,650	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,003	△737,888	△10,362		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△415,421	△2,634,305	△6,354,844		
特別増減の部	収 拠点区分間繰入金収益	158,558	0	750,000	
	益 特別収益計 (8)	158,558	0	750,000	
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	1	54,554
		拠点区分間繰入金費用	0	400,200	58,288
	特別費用計 (9)	0	400,201	112,842	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	158,558	△400,201	637,158		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△256,863	△3,034,506	△5,717,686		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△1,610,021	34,805,263	37,663,016	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△1,866,884	31,770,757	31,945,330	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	16,205,106	8,700,000	
	その他の積立金積立額 (16)	0	10,800,000	8,400,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△1,866,884	37,175,863	32,245,330	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	収益	保育事業収益	156,422,220	481,036,042	0
		サービス活動収益計 (1)	156,422,220	481,036,042	0
	費用	人件費	121,566,388	386,803,080	0
		事業費	19,764,298	59,020,248	0
		事務費	7,276,236	26,007,643	0
		減価償却費	21,168,161	47,777,092	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,393,503	△28,954,338	△0
	サービス活動費用計 (2)	157,381,580	490,653,725	0	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△959,360	△9,617,683	0	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	70	10,561	0
		その他のサービス活動外収益	0	30,000	0
		サービス活動外収益計 (4)	70	40,561	0
	費用	支払利息	549,016	1,335,754	0
			サービス活動外費用計 (5)	549,016	1,335,754
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△548,946	△1,295,193	0	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△1,508,306	△10,912,876	0	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	908,558	△908,558
		特別収益計 (8)	0	908,558	△908,558
	費用	固定資産売却損・処分損	0	54,555	0
		拠点区分間繰入金費用	450,070	908,558	△908,558
		特別費用計 (9)	450,070	963,113	△908,558
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△450,070	△54,555	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△1,958,376	△10,967,431	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	16,166,021	87,024,279	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	14,207,645	76,056,848	0
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	24,905,106	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	19,200,000	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,207,645	81,761,954	0



## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5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	433,116	20,273,711	16,814,137
現金預金	433,116	20,099,183	16,652,014
事業未収金	0	31,800	114,945
未収金	0	12,044	0
立替金	0	130,684	47,178
前払費用	0	0	0
固定資産	100,000	243,206,635	144,139,463
基本財産	0	223,123,787	119,074,090
建物	0	223,123,787	119,074,090
その他の固定資産	100,000	20,082,848	25,065,373
建物	0	51,331	846,927
構築物	0	34,401	0
車輛運搬具	0	2	0
器具及び備品	0	3,552,833	3,126,740
ソフトウェア	0	0	141,937
退職給付引当資産	0	12,839,211	8,779,269
人件費積立資産	0	3,600,000	11,900,000
出資金	100,000	0	270,500
長期前払費用	0	5,070	0
資産の部合計	533,116	263,480,346	160,953,600
流動負債	0	15,692,490	13,052,271
事業未払金	0	930,321	2,089,393
その他の未払金	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	5,040,000	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	1,936,000
未払費用	0	9,722,169	9,026,164
預り金	0	0	714
職員預り金	0	0	0
固定負債	0	55,526,211	16,379,269
設備資金借入金	0	42,687,000	0
役員等長期借入金	0	0	7,600,000
退職給付引当金	0	12,839,211	8,779,269
負債の部合計	0	71,218,701	29,431,540
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	138,599,494	87,376,730
その他の積立金	0	3,600,000	11,900,000
人件費積立金	0	3,600,000	11,900,000
次期繰越活動増減差額	△1,866,884	37,175,863	32,245,330
(うち当期活動増減差額)	△256,863	△3,034,506	△5,717,686
純資産の部合計	533,116	192,261,645	131,522,060
負債及び純資産の部合計	533,116	263,480,346	160,953,600

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5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	13,755,382	51,276,346	0
現金預金	11,510,369	48,694,682	0
事業未収金	1,968,930	2,115,675	0
未収金	121,576	133,620	0
立替金	62,188	240,050	0
前払費用	92,319	92,319	0
固定資産	326,610,880	714,056,978	0
基本財産	305,261,997	647,459,874	0
建物	305,261,997	647,459,874	0
その他の固定資産	21,348,883	66,597,104	0
建物	577,659	1,475,917	0
構築物	7,776,788	7,811,189	0
車輛運搬具	0	2	0
器具及び備品	9,381,694	16,061,267	0
ソフトウェア	472,267	614,204	0
退職給付引当資産	3,140,475	24,758,955	0
人件費積立資産	0	15,500,000	0
出資金	0	370,500	0
長期前払費用	0	5,070	0
資産の部合計	340,366,262	765,333,324	0
流動負債	15,105,737	43,850,498	0
事業未払金	1,280,348	4,300,062	0
その他の未払金	270	270	0
1年以内返済予定設備資金借入金	6,288,000	11,328,000	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	1,936,000	0
未払費用	7,480,043	26,228,376	0
預り金	0	714	0
職員預り金	57,076	57,076	0
固定負債	93,268,475	165,173,955	0
設備資金借入金	90,128,000	132,815,000	0
役員等長期借入金	0	7,600,000	0
退職給付引当金	3,140,475	24,758,955	0
負債の部合計	108,374,212	209,024,453	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	217,784,405	443,760,629	0
その他の積立金	0	15,500,000	0
人件費積立金	0	15,500,000	0
次期繰越活動増減差額	14,207,645	81,761,954	0
(うち当期活動増減差額)	△1,958,376	△10,967,431	0
純資産の部合計	231,992,050	556,308,871	0
負債及び純資産の部合計	340,366,262	765,333,324	0