

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和3年4月1日 （至）令和4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	84,149,070	85,809,640	-1,660,570
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	84,149,070	85,809,640	-1,660,570
	費用			
	人件費	66,038,688	66,172,853	-134,165
	事業費	7,398,757	8,253,331	-854,574
	事務費	7,861,184	7,289,363	571,821
	減価償却費	1,978,331	2,012,255	-33,924
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-121,338	-161,784	40,446
サービス活動費用計(2)	83,155,622	83,566,018	-410,396	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	993,448	2,243,622	-1,250,174	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,092	4,713	-621
	その他のサービス活動外収益	1,553,521	1,467,508	86,013
	サービス活動外収益計(4)	1,557,613	1,472,221	85,392
	費用			
	支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	956,400	952,200	4,200	
サービス活動外費用計(5)	956,400	952,200	4,200	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	601,213	520,021	81,192	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	1,594,661	2,763,643	-1,168,982	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	47,603	-47,603
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	538,079	0	538,079
	特別収益計(8)	538,079	47,603	490,476
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	62,468	0	62,468	
特別費用計(9)	62,468	0	62,468	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	475,611	47,603	428,008	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	2,070,272	2,811,246	-740,974	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,699,275	8,888,029	2,811,246
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	13,769,547	11,699,275	2,070,272
	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)	2,000,000	0	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	11,769,547	11,699,275	70,272

事業活動内訳表

（自）令和3年4月1日 （至）令和4年3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益	84,149,070			84,149,070		84,149,070
	経常経費寄附金収益				0		0
	サービス活動収益計（1）	84,149,070	0	0	84,149,070	0	84,149,070
	費用	66,038,688			66,038,688		66,038,688
	人件費	7,398,757			7,398,757		7,398,757
	事業費	7,861,184			7,861,184		7,861,184
	事務費	1,978,331			1,978,331		1,978,331
	減価償却費	-121,338			-121,338		-121,338
	国庫補助金等特別積立金取崩額						
	サービス活動費用計（2）	83,155,622	0	0	83,155,622	0	83,155,622
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	993,448	0	0	993,448	0	993,448	
サービス活動外増減の部	収益	4,092			4,092		4,092
	受取利息配当金収益	1,553,521			1,553,521		1,553,521
	その他のサービス活動外収益	1,557,613	0	0	1,557,613	0	1,557,613
	サービス活動外収益計（4）						
	支払利息				0		0
	その他のサービス活動外費用	956,400			956,400		956,400
	サービス活動外費用計（5）	956,400	0	0	956,400	0	956,400
	サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	601,213	0	0	601,213	0	601,213
	経常増減差額（7）=（3）+（6）	1,594,661	0	0	1,594,661	0	1,594,661
	特別増減の部	収益				0	
施設整備等補助金収益					0		0
施設整備等寄附金収益					0		0
固定資産受贈額					0		0
固定資産売却益		538,079			538,079		538,079
その他の特別収益		538,079	0	0	538,079	0	538,079
特別収益計（8）							
増減							
基本金組入額					0		0
固定資産売却損-処分損					0		0
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）				0		0	
国庫補助金等特別積立金積立額				0		0	
災害損失				0		0	
その他の特別損失	62,468			62,468		62,468	
特別費用計（9）	62,468	0	0	62,468	0	62,468	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	475,611	0	0	475,611	0	475,611	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	2,070,272	0	0	2,070,272	0	2,070,272	
前期繰越活動増減差額（12）	11,699,275			11,699,275		11,699,275	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	13,769,547	0	0	13,769,547	0	13,769,547	
基本金取崩額（14）				0		0	
その他の積立金取崩額（15）				0		0	
その他の積立金積立額（16）	2,000,000			2,000,000		2,000,000	
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	11,769,547	0	0	11,769,547	0	11,769,547	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）令和3年4月1日 （至）令和4年3月31日

（単位：円）

勘定科目	法人本部	多良見保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部					
収益		84,149,070	84,149,070		84,149,070
保育事業収益					
経常経費寄附金収益			0		0
サービス活動収益計（1）	0	84,149,070	84,149,070	0	84,149,070
費用					
人件費		66,038,688	66,038,688		66,038,688
事業費		7,398,757	7,398,757		7,398,757
事務費	247,337	7,613,847	7,861,184		7,861,184
減価償却費		1,978,331	1,978,331		1,978,331
国庫補助金等特別積立金取崩額		-121,338	-121,338		-121,338
サービス活動費用計（2）	247,337	82,908,285	83,155,622	0	83,155,622
サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）	-247,337	1,240,785	993,448	0	993,448
収益					
受取利息配当金収益	10	4,082	4,092		4,092
その他のサービス活動外収益		1,553,521	1,553,521		1,553,521
サービス活動外収益計（4）	10	1,557,603	1,557,613	0	1,557,613
費用					
支払利息			0		0
その他のサービス活動外費用		956,400	956,400		956,400
サービス活動外費用計（5）	0	956,400	956,400	0	956,400
サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）	10	601,203	601,213	0	601,213
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）	-247,327	1,841,988	1,594,661	0	1,594,661
特別増減の部					
収益					
施設整備等補助金収益			0		0
施設整備等寄附金収益			0		0
固定資産受贈額			0		0
固定資産売却益			0		0
拠点区分間繰入金収益	247,337		247,337	-247,337	0
その他の特別収益		538,079	538,079		538,079
特別収益計（8）	247,337	538,079	785,416	-247,337	538,079
費用					
基本金組入額			0		0
固定資産売却損・処分損			0		0
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）			0		0
国庫補助金等特別積立金積立額			0		0
災害損失			0		0
拠点区分間繰入金費用		247,337	247,337	-247,337	0
その他の特別損失		62,468	62,468		62,468
特別費用計（9）	0	309,805	309,805	-247,337	62,468
特別増減差額（10）＝（8）－（9）	247,337	228,274	475,611	0	475,611
当期活動増減差額（11）＝（7）＋（10）	10	2,070,262	2,070,272	0	2,070,272
前期繰越活動増減差額（12）	1,135,978	10,563,297	11,699,275		11,699,275
当期末繰越活動増減差額（13）＝（11）＋（12）	1,135,988	12,633,559	13,769,547	0	13,769,547
基本金取崩額（14）			0		0
その他の積立金取崩額（15）			0		0
その他の積立金積立額（16）		2,000,000	2,000,000		2,000,000
次期繰越活動増減差額（17）＝（13）＋（14）＋（15）－（16）	1,135,988	10,633,559	11,769,547	0	11,769,547

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人本部拠点区分 事業活動計算書  
 (自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	0	0	0
	委託費収益			0
	利用者等利用料収益	0	0	0
	利用者等利用料収益（公費）			0
	利用者等利用料収益（一般）			0
	その他の利用料収益			0
	私的契約利用料収益			0
	その他の事業収益	0	0	0
	補助金事業収益（公費）			0
	補助金事業収益（一般）			0
	受託事業収益（公費）			0
	受託事業収益（一般）			0
	その他の事業収益			0
	経常経費寄附金収益			0
	サービス活動収益計（1）	0	0	0
	サービス活動増減の部	費用		
人件費		0	0	0
役員報酬				0
職員給料				0
職員賞与				0
賞与引当金繰入				0
非常勤職員給与				0
退職給付費用				0
法定福利費				0
事業費		0	0	0
給食費				0
保健衛生費				0
保育材料費				0
水道光熱費				0
燃料費				0
消耗器具備品費				0
保険料				0
賃借料				0
車輛費				0
雑費				0
事務費		247,337	77,830	169,507
福利厚生費				0
職員被服費				0
旅費交通費		145,760	10,000	135,760
研修研究費				0
事務消耗品費				0
印刷製本費				0
水道光熱費				0
燃料費				0
修繕費				0
通信運搬費		9,280		9,280
会議費				0
広報費				0
業務委託費			0	
手数料	29,997	830	29,167	
保険料	60,000	60,000	0	
賃借料			0	
土地・建物賃借料			0	
保守料			0	
雑費	2,300	7,000	-4,700	
減価償却費			0	
国庫補助金等特別積立金取崩額			0	
サービス活動費用計（2）	247,337	77,830	169,507	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-247,337	-77,830	-169,507	
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10	11	-1
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	受入研修費収益			0
	利用者等外給食収益			0
	雑収益			0
	サービス活動外収益計（4）	10	11	-1
	費用			
	支払利息			0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
利用者等外給食費			0	
雑損失			0	
サービス活動外費用計（5）	0	0	0	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	10	11	-1	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-247,327	-77,819	-169,508	
収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等補助金収益			0
	設備資金借入金元金償還補助金収益			0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益			0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			0
固定資産受贈額	0	0	0	
固定資産受贈額			0	
固定資産売却益	0	0	0	

特別増減の部	車輛運搬具売却益			0
	器具及び備品売却益			0
増	拠点区分間繰入金収益	247,337	77,819	169,518
	その他の特別収益			0
減	特別収益計(8)	247,337	77,819	169,518
費用	基本金組入額			0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	建物売却損・処分損			0
	車輛運搬具売却損・処分損			0
	器具及び備品売却損・処分損			0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0
	国庫補助金等特別積立金積立額			0
	災害損失			0
	拠点区分間繰入金費用			0
	その他の特別損失			0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	247,337	77,819	169,518
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	10	0	10
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	1,135,978	1,135,978	0
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	1,135,988	1,135,978	10
活動増減の部	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
差額の部	人件費積立金取崩額			0
	保育所施設・設備整備積立金取崩額			0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	人件費積立金積立額			0
	保育所施設・設備積立金積立額			0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	1,135,988	1,135,978	10

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

多良見保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和3年4月1日 （至）令和4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	84,149,070	85,809,640	-1,660,570
	委託費収益	80,559,630	80,640,790	-81,160
	利用者等利用料収益	2,395,890	2,120,850	275,040
	利用者等利用料収益（公費）			0
	利用者等利用料収益（一般）	2,395,890	2,120,850	275,040
	その他の利用料収益			0
	私的契約利用料収益			0
	その他の事業収益	1,193,550	3,048,000	-1,854,450
	補助金事業収益（公費）	839,700	2,754,000	-1,914,300
	補助金事業収益（一般）			0
	受託事業収益（公費）			0
	受託事業収益（一般）		294,000	-294,000
	その他の事業収益	353,850		353,850
	経常経費寄附金収益			0
サービス活動収益計（1）	84,149,070	85,809,640	-1,660,570	
サービス活動増減の部	人件費	66,038,688	66,172,853	-134,165
	役員報酬			0
	職員給料	40,804,353	35,970,733	4,833,620
	職員賞与	9,025,927	6,447,100	2,578,827
	賞与引当金繰入	1,993,000	1,700,000	293,000
	非常勤職員給与	5,889,958	13,397,946	-7,507,988
	退職給付費用	623,000	667,500	-44,500
	法定福利費	7,702,450	7,989,574	-287,124
	事業費	7,398,757	8,253,331	-854,574
	給食費	4,336,960	4,752,460	-415,500
	保健衛生費	70,023	504,514	-434,491
	保育材料費	280,190	331,168	-50,978
	水道光熱費	1,905,543	1,713,277	192,266
	燃料費			0
	消耗器具備品費	530,023	566,692	-36,669
	保険料	235,544	162,687	72,857
	賃借料	31,264	139,064	-107,800
	車輛費			0
	雑費	9,210	83,469	-74,259
	事務費	7,613,847	7,211,533	402,314
	福利厚生費	304,970	343,850	-38,880
	職員被服費		30,580	-30,580
	旅費交通費	23,240	2,790	20,450
	研修研究費	83,102	78,211	4,891
	事務消耗品費	421,511	364,498	57,013
	印刷製本費			0
	水道光熱費		70,479	-70,479
	燃料費			0
	修繕費	955,210	105,513	849,697
	通信運搬費	232,688	207,706	24,982
	会議費			0
	広報費		55,000	-55,000
	業務委託費	885,368	1,583,480	-698,112
手数料	181,289	65,989	115,300	
保険料		70,190	-70,190	
賃借料	1,425,170	1,090,908	334,262	
土地・建物賃借料	2,644,200	2,644,200	0	
保守料	307,885	225,671	82,214	
雑費	149,214	272,468	-123,254	
減価償却費	1,978,331	2,012,255	-33,924	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-121,338	-161,784	40,446	
サービス活動費用計（2）	82,908,285	83,488,188	-579,903	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	1,240,785	2,321,452	-1,080,667	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	4,082	4,702	-620
	その他のサービス活動外収益	1,553,521	1,467,508	86,013
	受入研修費収益	12,000		12,000
	利用者等外給食収益	956,400	879,900	76,500
	雑収益	585,121	587,608	-2,487
	サービス活動外収益計（4）	1,557,603	1,472,210	85,393
	支払利息			0
	その他のサービス活動外費用	956,400	952,200	4,200
	利用者等外給食費	956,400	952,200	4,200
	雑損失			0
サービス活動外費用計（5）	956,400	952,200	4,200	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	601,203	520,010	81,193	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	1,841,988	2,841,462	-999,474	
収益	施設整備等補助金収益	0	47,603	-47,603
	施設整備等補助金収益		47,603	-47,603
	設備資金借入金元金償還補助金収益			0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益			0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			0
固定資産受贈額	0	0	0	
固定資産受贈額			0	
固定資産売却益	0	0	0	

特別増減の部	車輛運搬具売却益			0
	器具及び備品売却益			0
増	拠点区分間繰入金収益			0
	その他の特別収益	538,079		538,079
減	特別収益計(8)	538,079	47,603	490,476
費用	基本金組入額			0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	建物売却損・処分損			0
	車輛運搬具売却損・処分損			0
	器具及び備品売却損・処分損			0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0
	国庫補助金等特別積立金積立額			0
	災害損失			0
	拠点区分間繰入金費用	247,337	77,819	169,518
	その他の特別損失	62,468		62,468
	特別費用計(9)	309,805	77,819	231,986
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	228,274	-30,216	258,490
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	2,070,262	2,811,246	-740,984	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	10,563,297	7,752,051	2,811,246
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	12,633,559	10,563,297	2,070,262
活動増減の部	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
差額の部	人件費積立金取崩額			0
	保育所施設・設備整備積立金取崩額			0
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	0	2,000,000
	人件費積立金積立額	2,000,000		2,000,000
	保育所施設・設備積立金積立額			0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	10,633,559	10,563,297	70,262

**計算書類に対する注記（法人全体用）**

令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 灯世会

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 — 該当する事項はない。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ①有形固定資産（リース資産を除く）  
当法人において、定額法により減価償却を実施している。
  - ②無形固定資産（リース資産を除く）  
当法人において、定額法により減価償却を実施している。
  - ③リース資産 — 該当する事項はない。
- (3) 賞与引当金の計上基準  
決算後最初に支給する賞与に備えるため、当該支給予定額（社会保険料事業主負担分含む）のうち当年度分に帰属する額を賞与引当金に計上している。

3. 重要な会計方針の変更

今期より法人本部サービス区分を廃止して法人本部拠点区分を設定する。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）  
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表  
（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - 1. 法人本部拠点（社会福祉事業）
  - 2. 多良見保育園拠点（社会福祉事業）  
サービス区分・保育事業のみ実施しているため設定していない。

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	5,737,805	0	496,674	5,241,131
合 計	5,737,805	0	496,674	5,241,131

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

該当する事項はない。

8. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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（基本財産）	50,132,102	44,890,971	5,241,131
建物	4,411,133	2,718,868	1,692,265
構築物	2,117,850	1,837,752	280,098
器具及び備品	19,833,317	17,551,364	2,281,953
合 計	76,494,402	66,998,955	9,495,447

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	738,050	0	738,050
未収金	65,400	0	65,400
合 計	803,450	0	803,450

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

該当する事項はない。

12. 関連当事者との取引の内容

計算書類に対する注記（法人全体用）  
令和 4年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 灯世会

該当する事項はない。

13. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

14. 重要な後発事象

該当する事項はない。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

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

その他の固定資産の 100,000円は、たちばな信用金庫出資金である。