

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	73,669,630	84,149,070	-10,479,440
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	73,669,630	84,149,070	-10,479,440
	費用			
	人件費	59,158,205	66,038,688	-6,880,483
	事業費	6,812,855	7,398,757	-585,902
	事務費	6,765,468	7,861,184	-1,095,716
	減価償却費	1,708,520	1,978,331	-269,811
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-121,338	121,338
サービス活動費用計（2）	74,445,048	83,155,622	-8,710,574	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-775,418	993,448	-1,768,866	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	69,803	4,092	65,711
	その他のサービス活動外収益	1,410,763	1,553,521	-142,758
	サービス活動外収益計（4）	1,480,566	1,557,613	-77,047
	費用			
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	945,994	956,400	-10,406
	サービス活動外費用計（5）	945,994	956,400	-10,406
	サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	534,572	601,213	-66,641
	経常増減差額（7）=（3）+（6）	-240,846	1,594,661	-1,835,507
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	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	0	538,079	-538,079
	特別収益計（8）	0	538,079	-538,079
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	5	0	5
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	0	62,468	-62,468	
特別費用計（9）	5	62,468	-62,463	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-5	475,611	-475,616	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	-240,851	2,070,272	-2,311,123	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	11,769,547	11,699,275	70,272
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	11,528,696	13,769,547	-2,240,851
	基本金取崩額（14）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）	0	0	0
	その他の積立金積立額（16）	0	2,000,000	-2,000,000
	次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	11,528,696	11,769,547	-240,851

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		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						
	保育事業収益	73,669,630			73,669,630	0	73,669,630
	経常経費寄附金収益				0	0	0
	サービス活動収益計（1）	73,669,630	0	0	73,669,630	0	73,669,630
	費用						
	人件費	59,158,205			59,158,205	0	59,158,205
	事業費	6,812,855			6,812,855	0	6,812,855
	事務費	6,765,468			6,765,468	0	6,765,468
	減価償却費	1,708,520			1,708,520	0	1,708,520
	国庫補助金等特別積立金取崩額				0	0	0
サービス活動費用計（2）	74,445,048	0	0	74,445,048	0	74,445,048	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-775,418	0	0	-775,418	0	-775,418	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息等当金収益	69,803			69,803	0	69,803
	その他のサービス活動外収益	1,410,763			1,410,763	0	1,410,763
	サービス活動外収益計（4）	1,480,566	0	0	1,480,566	0	1,480,566
	費用						
	支払利息				0	0	0
その他のサービス活動外費用	945,994			945,994	0	945,994	
サービス活動外費用計（5）	945,994	0	0	945,994	0	945,994	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	534,572	0	0	534,572	0	534,572	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-240,846	0	0	-240,846	0	-240,846	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益				0	0	0
	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				0	0	0
	特別収益計（8）	0	0	0	0	0	0
	費用						
	基本金組入額				0	0	0
	固定資産売却損・処分損	5			5	0	5
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				0	0	0	
特別費用計（9）	5	0	0	5	0	5	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-5	0	0	-5	0	-5	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	-240,851	0	0	-240,851	0	-240,851	
前期繰越活動増減差額（12）	11,769,547			11,769,547	0	11,769,547	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	11,528,696	0	0	11,528,696	0	11,528,696	
基本金取崩額（14）				0	0	0	
その他の積立金取崩額（15）				0	0	0	
その他の積立金積立額（16）				0	0	0	
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	11,528,696	0	0	11,528,696	0	11,528,696	

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		法人本部拠点区分	多良見保育園拠点区分	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		73,669,630	73,669,630	0	73,669,630
	保育事業収益					
	経常経費寄附金収益			0	0	0
	サービス活動収益計（1）	0	73,669,630	73,669,630	0	73,669,630
	費用					
	人件費		59,158,205	59,158,205	0	59,158,205
	事業費		6,812,855	6,812,855	0	6,812,855
	事務費	346,863	6,418,605	6,765,468	0	6,765,468
	減価償却費		1,708,520	1,708,520	0	1,708,520
	国庫補助金等特別積立金取崩額			0	0	0
サービス活動費用計（2）	346,863	74,098,185	74,445,048	0	74,445,048	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-346,863	-428,555	-775,418	0	-775,418	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	8	69,795	69,803	0	69,803
	その他のサービス活動外収益		1,410,763	1,410,763	0	1,410,763
	サービス活動外収益計（4）	8	1,480,558	1,480,566	0	1,480,566
	費用					
	支払利息			0	0	0
	その他のサービス活動外費用		945,994	945,994	0	945,994
	サービス活動外費用計（5）	0	945,994	945,994	0	945,994
	サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	8	534,564	534,572	0	534,572
	経常増減差額（7）=（3）+（6）	-346,855	106,009	-240,846	0	-240,846
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益			0	0	0
	施設整備等寄附金収益			0	0	0
	固定資産受増額			0	0	0
	固定資産売却益			0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	346,863		346,863	346,863	0
	その他の特別収益			0	0	0
	特別収益計（8）	346,863	0	346,863	346,863	0
	費用					
	基本金組入額			0	0	0
固定資産売却損・処分損		5	5	0	5	
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	
拠点区分間繰入金費用		346,863	346,863	346,863	0	
その他の特別損失			0	0	0	
特別費用計（9）	0	346,868	346,868	346,863	5	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	346,863	-346,868	-5	0	-5	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	8	-240,859	-240,851	0	-240,851	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額（12）	1,135,988	10,633,559	11,769,547	0	11,769,547
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	1,135,996	10,392,700	11,528,696	0	11,528,696
	基本金取崩額（14）			0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）			0	0	0
	その他の積立金積立額（16）			0	0	0
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	1,135,996	10,392,700	11,528,696	0	11,528,696	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

法人本部拠点区分拠点区分 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)
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
	派遣職員費			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	346,863	247,337	99,526
	福利厚生費			0
	職員被服費			0
	旅費交通費	258,500	145,760	112,740
	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	2,752	9,280	-6,528	
会議費			0	
広報費			0	
業務委託費			0	
手数料	25,611	29,997	-4,386	

	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	-2,300
	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)	346,863	247,337	99,526
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-346,863	-247,337	-99,526
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	8	10	-2
	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)	8	10	-2
	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)	8	10	-2	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-346,855	-247,327	-99,528	
特別増減の部	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
	車輛運搬具売却益			0
	器具及び備品売却益			0
	その他の固定資産売却益			0
	拠点区分間繰入金収益	346,863	247,337	99,526
その他の特別収益			0	
特別収益計(8)	346,863	247,337	99,526	
費用	基本金組入額			0
	固定資産売却損・処分損	0	0	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)	346,863	247,337	99,526	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	8	10	-2	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	1,135,988	1,135,978	10
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	1,135,996	1,135,988	8
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	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	

部の 部	人件費積立金積立額			0
	保育所施設・設備整備積立金積立額			0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	1,135,996	1,135,988	8

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拠点区分 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)	
収益	保育事業収益	73,669,630	84,149,070	-10,479,440	
	委託費収益	69,813,570	80,559,630	-10,746,060	
	利用者等利用料収益	2,194,910	2,395,890	-200,980	
	利用者等利用料収益（公費）			0	
	利用者等利用料収益（一般）	2,194,910	2,395,890	-200,980	
	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	1,661,150	1,193,550	467,600	
	補助金事業収益（公費）	1,511,700	839,700	672,000	
	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	149,450	353,850	-204,400	
	経常経費寄附金収益			0	
サービス活動収益計（1）	73,669,630	84,149,070	-10,479,440		
サービス活動増減の部	費用	人件費	59,158,205	66,038,688	-6,880,483
		役員報酬			0
		職員給料	39,864,194	40,804,353	-940,159
		職員賞与	6,822,484	9,025,927	-2,203,443
		賞与引当金繰入		1,993,000	-1,993,000
		非常勤職員給与	4,802,079	5,889,958	-1,087,879
		派遣職員費			0
		退職給付費用	489,500	623,000	-133,500
		法定福利費	7,179,948	7,702,450	-522,502
		事業費	6,812,855	7,398,757	-585,902
		給食費	4,079,027	4,336,960	-257,933
		保健衛生費	47,326	70,023	-22,697
		保育材料費	290,880	280,190	10,690
		水道光熱費	1,835,389	1,905,543	-70,154
	燃料費			0	
	消耗器具備品費	312,500	530,023	-217,523	
	保険料	227,543	235,544	-8,001	
	賃借料		31,264	-31,264	
	車輛費			0	
	雑費	20,190	9,210	10,980	
	事務費	6,418,605	7,613,847	-1,195,242	
	福利厚生費	247,567	304,970	-57,403	
	職員被服費			0	
	旅費交通費	14,323	23,240	-8,917	
	研修研究費	34,241	83,102	-48,861	
	事務消耗品費	254,091	421,511	-167,420	
	印刷製本費			0	
水道光熱費			0		
燃料費			0		
修繕費	13,079	955,210	-942,131		
通信運搬費	221,045	232,688	-11,643		
会議費			0		
広報費	3,960		3,960		
業務委託費	975,508	885,368	90,140		
手数料	69,418	181,289	-111,871		

	保険料			0
	賃借料	1,671,442	1,425,170	246,272
	土地・建物賃借料	2,555,540	2,644,200	-88,660
	保守料	215,998	307,885	-91,887
	雑費	142,393	149,214	-6,821
	減価償却費	1,708,520	1,978,331	-269,811
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-121,338	121,338
	サービス活動費用計(2)	74,098,185	82,908,285	-8,810,100
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-428,555	1,240,785	-1,669,340
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	69,795	4,082	65,713
	その他のサービス活動外収益	1,410,763	1,553,521	-142,758
	受入研修費収益	22,000	12,000	10,000
	利用者等外給食収益	851,500	956,400	-104,900
	雑収益	537,263	585,121	-47,858
	サービス活動外収益計(4)	1,480,558	1,557,603	-77,045
	支払利息			0
	その他のサービス活動外費用	945,994	956,400	-10,406
	利用者等外給食費	851,500	956,400	-104,900
	雑損失	94,494		94,494
サービス活動外費用計(5)	945,994	956,400	-10,406	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	534,564	601,203	-66,639	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	106,009	1,841,988	-1,735,979	
特別増減の部	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
	車輛運搬具売却益			0
	器具及び備品売却益			0
	その他の固定資産売却益			0
	拠点区分間繰入金収益			0
	その他の特別収益		538,079	-538,079
特別収益計(8)	0	538,079	-538,079	
費用	基本金組入額			0
	固定資産売却損・処分損	5	0	5
	器具及び備品売却損・処分損	5		5
	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	346,863	247,337	99,526
	その他の特別損失		62,468	-62,468
	特別費用計(9)	346,868	309,805	37,063
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	-346,868	228,274	-575,142
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-240,859	2,070,262	-2,311,121	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	10,633,559	10,563,297	70,262
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	10,392,700	12,633,559	-2,240,859
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	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	2,000,000	-2,000,000	

部の	人件費積立金積立額		2,000,000	-2,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額			0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	10,392,700	10,633,559	-240,859

計算書類に対する注記（法人全体用）
令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 灯社会

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
 - ・有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - 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) 引当金の計上基準 — 該当する事項はない。

3. 重要な会計方針の変更

賞与引当金計上なし

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	5,241,131	0	496,674	4,744,457
合計	5,241,131	0	496,674	4,744,457

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	45,387,645	4,744,457
建物	4,411,133	3,090,880	1,320,253
構築物	2,117,850	1,957,347	160,503
器具及び備品	18,240,966	16,679,257	1,561,709
合計	74,902,051	67,115,129	7,786,922

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	339,460	0	339,460
未収金	102,000	0	102,000
合計	441,460	0	441,460

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。

計算書類に対する注記（法人全体用）
令和 5年 3月31日現在

別紙1

法人名：社会福祉法人 灯世会

12. 関連当事者との取引の内容

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。