

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	70,673,590	73,669,630	-2,996,040
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	サービス活動収益計（１）	70,673,590	73,669,630	-2,996,040
	費用			
	人件費	56,437,346	59,158,205	-2,720,859
	事業費	6,219,465	6,812,855	-593,390
	事務費	6,920,407	6,765,468	154,939
	減価償却費	1,471,446	1,708,520	-237,074
	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）	71,048,664	74,445,048	-3,396,384
	サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	-375,074	-775,418	400,344
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	53,648	69,803	-16,155
	その他のサービス活動外収益	1,280,654	1,410,763	-130,109
	サービス活動外収益計（４）	1,334,302	1,480,566	-146,264
	費用			
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	761,339	945,994	-184,655
	サービス活動外費用計（５）	761,339	945,994	-184,655
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	572,963	534,572	38,391
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）		197,889	-240,846	438,735
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
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	5	-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）	0	5	-5
	特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	0	-5	5
当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）		197,889	-240,851	438,740
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）	11,528,696	11,769,547	-240,851
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	11,726,585	11,528,696	197,889
	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）	2,600,000	0	2,600,000
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	9,126,585	11,528,696	-2,402,111

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		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	70,673,590		70,673,590	0	70,673,590
		経常経費寄附金収益			0	0	0
		サービス活動収益計（１）	70,673,590	0	70,673,590	0	70,673,590
	費用	人件費	56,437,346		56,437,346	0	56,437,346
		事業費	6,219,465		6,219,465	0	6,219,465
		事務費	6,920,407		6,920,407	0	6,920,407
		減価償却費	1,471,446		1,471,446	0	1,471,446
		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）	71,048,664	0	71,048,664	0	71,048,664
		サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	-375,074	0	-375,074	0	-375,074
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	53,648		53,648	0	53,648
		その他のサービス活動外収益	1,280,654		1,280,654	0	1,280,654
		サービス活動外収益計（４）	1,334,302	0	1,334,302	0	1,334,302
	費用	支払利息			0	0	0
		その他のサービス活動外費用	761,339		761,339	0	761,339
		サービス活動外費用計（５）	761,339	0	761,339	0	761,339
		サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	572,963	0	572,963	0	572,963
		経常増減差額（７）＝（３）＋（６）	197,889	0	197,889	0	197,889
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
	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			0	0	0
		特別費用計（９）	0	0	0	0	0
		特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	0	0	0	0	0
		当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）	197,889	0	197,889	0	197,889
経常活動増減の部		前期繰越活動増減差額（１２）	11,528,696		11,528,696	0	11,528,696
		当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	11,726,585	0	11,726,585	0	11,726,585
		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）	2,600,000		2,600,000	0	2,600,000
		次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	9,126,585	0	9,126,585	0	9,126,585

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

		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	(単位：円)
								事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益			70,673,590	70,673,590	0	70,673,590
		経常経費寄附金収益				0	0	0
		サービス活動収益計（１）		0	70,673,590	70,673,590	0	70,673,590
	費用	人件費			56,437,346	56,437,346	0	56,437,346
		事業費			6,219,465	6,219,465	0	6,219,465
		事務費		286,219	6,634,188	6,920,407	0	6,920,407
		減価償却費			1,471,446	1,471,446	0	1,471,446
		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）		286,219	70,762,445	71,048,664	0	71,048,664
		サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）		-286,219	-88,855	-375,074	0	-375,074
サービス活動増減の部	収益	受取利息配当金収益		9	53,639	53,648	0	53,648
		その他のサービス活動外収益			1,280,654	1,280,654	0	1,280,654
		サービス活動外収益計（４）		9	1,334,293	1,334,302	0	1,334,302
	費用	支払利息				0	0	0
		その他のサービス活動外費用			761,339	761,339	0	761,339
		サービス活動外費用計（５）		0	761,339	761,339	0	761,339
		サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）		9	572,954	572,963	0	572,963
		経常増減差額（７）＝（３）＋（６）		-286,210	484,099	197,889	0	197,889
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
		拠点区分間繰入金収益		286,219		286,219	286,219	0
		その他の特別収益				0	0	0
		特別収益計（８）		286,219	0	286,219	286,219	0
	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
		拠点区分間繰入金費用			286,219	286,219	286,219	0
		その他の特別損失				0	0	0
		特別費用計（９）		0	286,219	286,219	286,219	0
		特別増減差額（１０）＝（８）－（９）		286,219	-286,219	0	0	0
経常活動増減の部		当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）		9	197,880	197,889	0	197,889
		前期繰越活動増減差額（１２）		1,135,996	10,392,700	11,528,696	0	11,528,696
		当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）		1,136,005	10,590,580	11,726,585	0	11,726,585
		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）			2,600,000	2,600,000	0	2,600,000
		次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）		1,136,005	7,990,580	9,126,585	0	9,126,585

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	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	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
	車両費			0
	雑費			0
	事務費	286,219	346,863	-60,644
	福利厚生費			0
	職員被服費			0
	旅費交通費	256,004	258,500	-2,496
	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	-2,752
	会議費			0
	広報費			0
	業務委託費			0
	手数料	29,403	25,611	3,792
	保険料		60,000	-60,000
	賃借料			0
	土地・建物賃借料			0
	保守料			0
	雑費	812		812

		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）	286, 219	346, 863	-60, 644	
		サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	-286, 219	-346, 863	60, 644	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	9	8	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）	9	8	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）	9	8	1	
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）		-286, 210	-346, 855	60, 645		
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	286, 219	346, 863	-60, 644	
		その他の特別収益			0	
	特別収益計（８）	286, 219	346, 863	-60, 644		
	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）		286, 219	346, 863	-60, 644		
当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）		9	8	1		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）		1, 135, 996	1, 135, 988	8	
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）		1, 136, 005	1, 135, 996	9	
	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	
	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, 136, 005	1, 135, 996	9		

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	70,673,590	73,669,630	-2,996,040
	委託費収益	67,138,800	69,813,570	-2,674,770
	利用者等利用料収益	1,798,590	2,194,910	-396,320
	利用者等利用料収益（公費）			0
	利用者等利用料収益（一般）	1,798,590	2,194,910	-396,320
	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	1,736,200	1,661,150	75,050
	補助金事業収益（公費）	1,687,600	1,511,700	175,900
	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	48,600	149,450	-100,850
	経常経費寄附金収益			0
	サービス活動収益計（1）	70,673,590	73,669,630	-2,996,040
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	56,437,346	59,158,205	-2,720,859
	役員報酬			0
	職員給料	36,996,852	39,864,194	-2,867,342
	職員賞与	6,828,820	6,822,484	6,336
	賞与引当金繰入	1,026,520		1,026,520
	非常勤職員給与	4,198,635	4,802,079	-603,444
	派遣職員費			0
	退職給付費用	489,500	489,500	0
	法定福利費	6,897,019	7,179,948	-282,929
	事業費	6,219,465	6,812,855	-593,390
	給食費	4,021,156	4,079,027	-57,871
	保健衛生費	37,400	47,326	-9,926
	保育材料費	263,529	290,880	-27,351
	水道光熱費	1,511,519	1,835,389	-323,870
	燃料費			0
	消耗器具備品費	196,825	312,500	-115,675
	保険料	173,566	227,543	-53,977
	賃借料			0
	車輛費			0
	雑費	15,470	20,190	-4,720
	事務費	6,634,188	6,418,605	215,583
	福利厚生費	223,460	247,567	-24,107
	職員被服費			0
	旅費交通費	29,082	14,323	14,759
	研修研究費	47,740	34,241	13,499
	事務消耗品費	200,987	254,091	-53,104
	印刷製本費			0
	水道光熱費			0
	燃料費			0
	修繕費	181,500	13,079	168,421
	通信運搬費	197,282	221,045	-23,763
	会議費			0
	広報費	480,000	3,960	476,040
	業務委託費	940,520	975,508	-34,988
	手数料	102,883	69,418	33,465
	保険料			0
	賃借料	1,599,098	1,671,442	-72,344
	土地・建物賃借料	2,319,150	2,555,540	-236,390
	保守料	168,766	215,998	-47,232
	雑費	143,720	142,393	1,327

		減価償却費	1,471,446	1,708,520	-237,074
		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）	70,762,445	74,098,185	-3,335,740
		サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	-88,855	-428,555	339,700
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	53,639	69,795	-16,156
		その他のサービス活動外収益	1,280,654	1,410,763	-130,109
		受入研修費収益		22,000	-22,000
		利用者等外給食収益	724,900	851,500	-126,600
		雑収益	555,754	537,263	18,491
		サービス活動外収益計（４）	1,334,293	1,480,558	-146,265
	費用	支払利息			0
		その他のサービス活動外費用	761,339	945,994	-184,655
		利用者等外給食費	724,900	851,500	-126,600
		雑損失	36,439	94,494	-58,055
		サービス活動外費用計（５）	761,339	945,994	-184,655
		サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	572,954	534,564	38,390
		経常増減差額（７）＝（３）＋（６）	484,099	106,009	378,090
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			0
		特別収益計（８）	0	0	0
	費用	基本金組入額			0
		固定資産売却損・処分損	0	5	-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	286,219	346,863	-60,644
		その他の特別損失			0
		特別費用計（９）	286,219	346,868	-60,649
		特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	-286,219	-346,868	60,649
		当期活動増減差額（１１）＝（７）＋（１０）	197,880	-240,859	438,739
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額（１２）	10,392,700	10,633,559	-240,859
		当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	10,590,580	10,392,700	197,880
		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）	2,600,000	0	2,600,000
		人件費積立金積立額	2,600,000		2,600,000
		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）	7,990,580	10,392,700	-2,402,120

計算書類に対する注記（法人全体用）
令和 6年 3月31日現在

別紙 1

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
・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) 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

該当する事項はない。

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	4,744,457	0	496,674	4,247,783
合 計	4,744,457	0	496,674	4,247,783

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	45,884,319	4,247,783
建物	4,411,133	3,389,393	1,021,740
構築物	2,117,850	2,076,942	40,908
器具及び備品	18,240,966	17,235,921	1,005,045
合 計	74,902,051	68,586,575	6,315,476

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	1,976,560	0	1,976,560
合 計	1,976,560	0	1,976,560

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 6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

多良見保育園拠点区分においてその他の固定資産は、たちばな信用金庫出資金100,000円である。