

社会福祉法人 敬愛健伸会

令和7年度 決算報告書

決算期間

自: 令和7年 4月 1日

至: 令和8年 3月31日

目次

1 .	財産目録	P.1
2 .	法人単位計算書類	P.4
3 .	社会福祉事業区分内訳表	P.7
4 .	計算書類に対する注記(法人全体用)	P.10
5 .	法人本部拠点区分計算書類	P.14
6 .	白山ひかり保育園拠点区分計算書類	P.19
7 .	馬事公苑ひかり保育園拠点区分計算書類	P.27
8 .	目白ひかり保育園拠点区分計算書類	P.35
9 .	文京ガーデンひかり保育園拠点区分計算書類	P.43
10 .	法人全体附属明細書	P.51
11 .	法人本部拠点区分附属明細書	P.59
12 .	白山ひかり保育園拠点区分附属明細書	P.60
13 .	馬事公苑ひかり保育園拠点区分附属明細書	P.63
14 .	目白ひかり保育園拠点区分附属明細書	P.66
15 .	文京ガーデンひかり保育園拠点区分附属明細書	P.69

財 産 目 録
令和 8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	
I 資産の部									
1 流動資産									
現金預金	本部	小口現金	—		—	—		77,173	
	本部	みずほ銀行	—		—	—		8,988	
	本部	三井住友銀行	—		—	—		87,646,283	
	本部	大和ネクスト銀行	—		—	—		4,136,180	
	白山	小口現金	—		—	—		69,136	
	白山	きらぼし銀行	—		—	—		1,809,796	
	白山	三井住友銀行	—		—	—		9,753,051	
	馬事	小口現金	—		—	—		15,342	
	馬事	三井住友銀行	—		—	—		37,041,258	
	馬事	三井住友銀行	—		—	—		915,981	
	目白	小口現金	—		—	—		45,016	
	目白	現金	—		—	—		800	
	目白	三井住友銀行	—		—	—		38,830,556	
	目白	三菱UFJ銀行	—		—	—		1,078,784	
	文京	小口現金	—		—	—		48,524	
	文京	現金	—		—	—		7,800	
	文京	きらぼし銀行	—		—	—		370,755	
	文京	三井住友銀行	—		—	—		18,725,529	
		小計							200,580,952
	事業未収金 未収金	文京	ガーデンひかり保育園	—		—	—		7,200
			白山ひかり保育園	—		—	—		142,300
		馬事公苑ひかり保育園	—		—	—		157,000	
	小計							299,300	
未収補助金		白山ひかり保育園	—		—	—		35,615,443	
		馬事公苑ひかり保育園	—		—	—		48,552,208	
		目白ひかり保育園	—		—	—		18,601,473	
		文京ガーデンひかり保育園	—		—	—		33,965,127	
		小計							136,734,251
立替金		白山ひかり保育園	—		—	—		1,987,262	
		馬事公苑ひかり保育園	—		—	—		543,413	
		文京ガーデンひかり保育園	—		—	—		503,619	
		小計							3,034,294
前払金		馬事公苑ひかり保育園	—		—	—		16,500	
		目白ひかり保育園	—		—	—		16,500	
		文京ガーデンひかり保育園	—		—	—		16,500	
	小計							49,500	
前払費用		法人本部	—		—	—		275,000	
		白山ひかり保育園	—		—	—		2,287,850	
		馬事公苑ひかり保育園	—		—	—		1,802,000	
		文京ガーデンひかり保育園	—		—	—		3,023,170	
		小計							7,388,020
仮払金		法人本部	—		—	—		56	
		馬事公苑ひかり保育園	—		—	—		1,332	
		小計							1,388
流動資産合計								348,094,905	
2 固定資産									
(1) 基本財産									
建物		白山ひかり保育園	—			78,399,674	37,018,698	41,380,976	
		馬事公苑ひかり保育園	—			325,604,666	118,221,138	207,383,528	
		小計						248,764,504	
基本財産合計								248,764,504	
(2) その他の固定資産									
建物		白山ひかり保育園	—			51,825,251	3,193,493	48,631,758	
		目白ひかり保育園	—			87,599,914	27,987,763	59,612,151	
		文京ガーデンひかり保育園	—			162,489,650	49,675,253	112,814,397	

構築物	小計					221,058,306
	白山ひかり保育園	—		1,374,132	932,724	441,408
	馬事公苑ひかり保育園	—		18,063,364	10,207,326	7,856,038
	目白ひかり保育園	—		8,518,676	2,785,342	5,733,334
	小計					14,030,780
車輛運搬具	法人本部	—		4,518,205	1,068,931	3,449,274
	白山ひかり保育園	—		468,123	303,183	164,940
	文京ガーデンひかり保育園	—		324,116	235,427	88,689
	小計					3,702,903
器具及び備品	法人本部	—		1,364,221	698,597	665,624
	白山ひかり保育園	—		20,880,010	13,796,095	7,083,915
	馬事公苑ひかり保育園	—		16,005,143	10,335,334	5,669,809
	目白ひかり保育園	—		7,865,341	6,378,441	1,486,900
	文京ガーデンひかり保育園	—		14,449,864	11,263,531	3,186,333
	小計					18,092,581
権利 ソフトウェア 差入保証金	法人本部	—		10,855,533		10,855,533
	文京ガーデンひかり保育園	—		3		3
	法人本部	—		200,000		200,000
	文京ガーデンひかり保育園	—		12,046,236		12,046,236
長期前払費用	小計					12,246,236
	法人本部	—		225,197		225,197
	白山ひかり保育園	—		302,402		302,402
	馬事公苑ひかり保育園	—		1,258,269		1,258,269
	目白ひかり保育園	—		851,508		851,508
	文京ガーデンひかり保育園	—		1		1
	小計					2,637,377
人件費積立資産	白山ひかり保育園	—		27,000,000		27,000,000
	馬事公苑ひかり保育園	—		99,000,000		99,000,000
	目白ひかり保育園	—		20,000,000		20,000,000
	文京ガーデンひかり保育園	—		72,000,000		72,000,000
	小計					218,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	馬事公苑ひかり保育園	—		50,000,000		50,000,000
	目白ひかり保育園	—		30,000,000		30,000,000
	小計					80,000,000
	その他の固定資産合計					580,623,719
固定資産合計					829,388,223	
資産合計					1,177,483,128	
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	白山ひかり保育園	—		—		2,216,801
	馬事公苑ひかり保育園	—		—		2,330,733
	目白ひかり保育園	—		—		2,488,108
	文京ガーデンひかり保育園	—		—		1,131,313
	小計					8,166,955
1年以内返済予定設備資金借入金 未払費用	白山ひかり保育園	—		—		912,000
	法人本部	—		—		2,337,192
	白山ひかり保育園	—		—		4,481,727
	馬事公苑ひかり保育園	—		—		6,773,413
	目白ひかり保育園	—		—		4,412,852
	文京ガーデンひかり保育園	—		—		4,238,207
預り金	小計					22,243,391
	法人本部	—		—		14,498
	白山ひかり保育園	—		—		5,685
	目白ひかり保育園	—		—		5,685
職員預り金	小計					25,868
	法人本部	—		—		1,856,920
	白山ひかり保育園	—		—		2,146,511
	馬事公苑ひかり保育園	—		—		3,186,847
	目白ひかり保育園	—		—		1,867,873
	文京ガーデンひかり保育園	—		—		2,439,169
2 小計					11,497,320	

仮受金 賞与引当金	目白ひかり保育園	—		—	—	890
	白山ひかり保育園	—		—	—	3,133,632
	馬事公苑ひかり保育園	—		—	—	4,408,384
	目白ひかり保育園	—		—	—	2,717,733
	文京ガーデンひかり保育園	—		—	—	2,360,174
	小計					12,619,923
流動負債合計						55,466,347
2 固定負債						
設備資金借入金	白山ひかり保育園	—		—	—	4,484,000
固定負債合計						4,484,000
負債合計						59,950,347
差引純資産						1,117,532,781

法人単位資金収支計算書
(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	862,455,576	862,351,757	103,819	
		借入金利息補助金収入	79,370	79,370	0	
		経常経費寄附金収入	22,000,000	22,000,000	0	
		受取利息配当金収入	335,830	516,524	-180,694	
		その他の収入	3,598,087	3,564,625	33,462	
		事業活動収入計(1)	888,468,863	888,512,276	-43,413	
	支出	人件費支出	526,358,703	525,525,452	833,251	
		事業費支出	53,550,978	52,136,583	1,414,395	
		事務費支出	185,913,525	184,944,227	969,298	
		支払利息支出	83,607	83,598	9	
その他の支出		2,120,235	2,064,165	56,070		
事業活動支出計(2)		768,027,048	764,754,025	3,273,023		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		120,441,815	123,758,251	-3,316,436		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	28,332,000	28,332,000	0	
		施設整備等収入計(4)	28,332,000	28,332,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,970,000	5,970,000	0	
		固定資産取得支出	70,480,864	70,459,046	21,818	
		その他の施設整備等による支出	0	33,500	-33,500	
		施設整備等支出計(5)	76,450,864	76,462,546	-11,682	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-48,118,864	-48,130,546	11,682	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	26,500,000	26,500,000	0	
		その他の活動収入計(7)	26,500,000	26,500,000	0	
	支出	積立資産支出	71,500,000	71,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	71,500,000	71,500,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-45,000,000	-45,000,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0		
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		27,322,951	30,627,705	-3,304,754		
前期末支払資金残高(12)			275,532,776	275,532,776	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			302,855,727	306,160,481	-3,304,754	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	862,352,382	818,300,774	44,051,608
		経常経費寄附金収益	22,000,000	23,000,000	-1,000,000
		サービス活動収益計(1)	884,352,382	841,300,774	43,051,608
	費用	人件費	525,354,505	525,820,757	-466,252
		事業費	52,136,433	53,259,071	-1,122,638
		事務費	186,129,471	190,450,736	-4,321,265
		減価償却費	41,269,090	39,416,841	1,852,249
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-29,157,903	-26,731,286	-2,426,617
サービス活動費用計(2)	775,731,596	782,216,119	-6,484,523		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		108,620,786	59,084,655	49,536,131	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	79,370	110,234	-30,864
		受取利息配当金収益	516,524	240,380	276,144
		その他のサービス活動外収益	3,564,625	2,511,188	1,053,437
		サービス活動外収益計(4)	4,160,519	2,861,802	1,298,717
	費用	支払利息	83,598	129,772	-46,174
		その他のサービス活動外費用	19,298,789	509,600	18,789,189
		サービス活動外費用計(5)	19,382,387	639,372	18,743,015
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-15,221,868	2,222,430	-17,444,298
経常増減差額(7)=(3)+(6)		93,398,918	61,307,085	32,091,833	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	28,332,000	0	28,332,000
		特別収益計(8)	28,332,000	0	28,332,000
	費用	固定資産売却損・処分損	87,500	3	87,497
		国庫補助金等特別積立金積立額	28,332,000	0	28,332,000
		特別費用計(9)	28,419,500	3	28,419,497
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-87,500	-3	-87,497
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		93,311,418	61,307,082	32,004,336	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		339,231,076	292,000,794	47,230,282
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		432,542,494	353,307,876	79,234,618
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		26,500,000	59,423,200	-32,923,200
	その他の積立金積立額(16)		71,500,000	73,500,000	-2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		387,542,494	339,231,076	48,311,418

法人単位貸借対照表
令和 8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	348,094,905	316,317,691	31,777,214	流動負債	55,466,347	59,545,785	-4,079,438
現金預金	200,580,952	200,711,124	-130,172	事業未払金	8,166,955	7,057,086	1,109,869
事業未収金	7,200	11,600	-4,400	1年以内返済予定設備資金借入金	912,000	5,970,000	-5,058,000
未収金	299,300	10,125	289,175	未払費用	22,243,391	23,256,777	-1,013,386
未収補助金	136,734,251	106,608,502	30,125,749	預り金	25,868	0	25,868
立替金	3,034,294	2,857,949	176,345	職員預り金	11,497,320	10,339,474	1,157,846
前払金	49,500	66,000	-16,500	仮受金	890	131,578	-130,688
前払費用	7,388,020	5,825,820	1,562,200	賞与引当金	12,619,923	12,790,870	-170,947
仮払金	1,388	226,571	-225,183	固定負債	4,484,000	5,396,000	-912,000
固定資産	829,388,223	773,671,360	55,737,488	設備資金借入金	4,484,000	5,396,000	-912,000
基本財産	248,764,504	264,525,792	-15,761,288	負債の部合計	59,950,347	64,941,785	-4,991,438
建物	404,004,340	404,004,340	0	純 資 産 の 部			
減価償却累計額 △	155,239,836	139,478,548	15,761,288	基本金	27,024,000	27,024,000	0
その他の固定資産	580,623,719	509,145,568	71,478,151	基本金	27,024,000	27,024,000	0
建物	301,914,815	256,383,615	45,531,200	国庫補助金等特別積立金	404,966,287	405,792,190	-825,903
構築物	27,956,172	25,976,172	1,980,000	国庫補助金等特別積立金	404,966,287	405,792,190	-825,903
車輛運搬具	5,310,444	5,226,262	84,182	その他の積立金	298,000,000	253,000,000	45,000,000
器具及び備品	60,564,579	55,842,021	4,722,558	人件費積立金	218,000,000	151,500,000	66,500,000
減価償却累計額 △	138,861,440	115,918,164	22,943,276	保育所施設・設備整備積立金	80,000,000	101,500,000	-21,500,000
権利	10,855,533	10,855,533	0	次期繰越活動増減差額	387,542,494	339,231,076	48,311,418
ソフトウェア	3	420,345	-420,342	次期繰越活動増減差額	387,542,494	339,231,076	48,311,418
差入保証金	12,246,236	12,212,736	33,500	(うち当期活動増減差額)	93,311,418	61,307,082	32,004,336
長期前払費用	2,637,377	5,147,048	-2,509,671				
人件費積立資産	218,000,000	151,500,000	66,500,000				
保育所施設・設備整備積立資産	80,000,000	101,500,000	-21,500,000	純資産の部合計	1,117,532,781	1,025,047,266	92,485,515
資産の部合計	1,177,483,128	1,089,989,051	87,494,077	負債及び純資産の部合計	1,177,483,128	1,089,989,051	87,494,077

社会福祉事業事業区分 資金収支内訳表

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収 入								
	保育事業収入	0	173,850,335	295,744,845	190,469,248	202,287,329	862,351,757	0	862,351,757
	借入金利息補助金収入	0	68,586	10,784	0	0	79,370	0	79,370
	経常経費寄附金収入	22,000,000	0	0	0	0	22,000,000	0	22,000,000
	受取利息配当金収入	92,343	48,423	170,388	94,248	111,122	516,524	0	516,524
	その他の収入	0	344,520	2,772,092	77,480	370,533	3,564,625	0	3,564,625
	事業活動収入計(1)	22,092,343	174,311,864	298,698,109	190,640,976	202,768,984	888,512,276	0	888,512,276
	支 出								
	人件費支出	36,521,762	107,932,418	164,075,695	108,807,591	108,187,986	525,525,452	0	525,525,452
	事業費支出	0	9,549,754	21,590,626	8,778,919	12,217,284	52,136,583	0	52,136,583
施設整備等による収支	事務費支出	17,425,313	32,757,524	37,732,913	49,856,338	47,172,139	184,944,227	0	184,944,227
	支払利息支出	0	73,620	9,978	0	0	83,598	0	83,598
	その他の支出	0	193,200	1,643,815	0	227,150	2,064,165	0	2,064,165
	事業活動支出計(2)	53,947,075	150,506,516	225,053,027	167,442,848	167,804,559	764,754,025	0	764,754,025
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-31,854,732	23,805,348	73,645,082	23,198,128	34,964,425	123,758,251	0	123,758,251
	収 入								
	施設整備等補助金収入	0	28,332,000	0	0	0	28,332,000	0	28,332,000
	施設整備等収入計(4)	0	28,332,000	0	0	0	28,332,000	0	28,332,000
	支 出								
	設備資金借入金元金償還支出	0	912,000	5,058,000	0	0	5,970,000	0	5,970,000
その他の活動による収支	固定資産取得支出	710,944	67,534,006	234,096	1,980,000	0	70,459,046	0	70,459,046
	その他の施設整備等による支出	33,500	0	0	0	0	33,500	0	33,500
	施設整備等支出計(5)	744,444	68,446,006	5,292,096	1,980,000	0	76,462,546	0	76,462,546
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-744,444	-40,114,006	-5,292,096	-1,980,000	0	-48,130,546	0	-48,130,546
	収 入								
	積立資産取崩収入	0	26,500,000	0	0	0	26,500,000	0	26,500,000
	拠点区分間繰入金収入	53,500,000	0	0	0	0	53,500,000	-53,500,000	0
	その他の活動収入計(7)	53,500,000	26,500,000	0	0	0	80,000,000	-53,500,000	26,500,000
	支 出								
	積立資産支出	0	9,500,000	42,500,000	9,500,000	10,000,000	71,500,000	0	71,500,000
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金支出	0	0	20,000,000	10,000,000	23,500,000	53,500,000	-53,500,000	0
	その他の活動支出計(8)	0	9,500,000	62,500,000	19,500,000	33,500,000	125,000,000	-53,500,000	71,500,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	53,500,000	17,000,000	-62,500,000	-19,500,000	-33,500,000	-45,000,000	0	-45,000,000
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	20,900,824	691,342	5,852,986	1,718,128	1,464,425	30,627,705	0	30,627,705
	前期末支払資金残高(11)	67,050,746	42,122,772	70,901,055	48,063,093	47,395,110	275,532,776	0	275,532,776
	当期末支払資金残高(10)+(11)	87,951,570	42,814,114	76,754,041	49,781,221	48,859,535	306,160,481	0	306,160,481

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園	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	保育事業収益	0	173,850,335	295,745,470	190,469,248	202,287,329	862,352,382	862,352,382
	費用	経常経費寄附金収益	22,000,000	0	0	0	0	22,000,000	22,000,000
		サービス活動収益計(1)	22,000,000	173,850,335	295,745,470	190,469,248	202,287,329	884,352,382	884,352,382
	費用	人件費	36,521,762	108,431,450	164,191,750	108,473,082	107,736,461	525,354,505	525,354,505
		事業費	0	9,549,754	21,590,476	8,778,919	12,217,284	52,136,433	52,136,433
		事務費	17,903,778	32,846,032	38,101,962	50,105,560	47,172,139	186,129,471	186,129,471
		減価償却費	984,512	6,789,150	16,414,854	3,009,065	14,071,509	41,269,090	41,269,090
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-3,344,659	-12,963,146	-2,169,924	-10,680,174	-29,157,903	-29,157,903
	費用	サービス活動費用計(2)	55,410,052	154,271,727	227,335,896	168,196,702	170,517,219	775,731,596	775,731,596
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-33,410,052	19,578,608	68,409,574	22,272,546	31,770,110	108,620,786	108,620,786
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	68,586	10,784	0	0	79,370	79,370
	費用	受取利息配当金収益	92,343	48,423	170,388	94,248	111,122	516,524	516,524
		その他のサービス活動外収益	0	344,520	2,772,092	77,480	370,533	3,564,625	3,564,625
	費用	サービス活動外収益計(4)	92,343	461,529	2,953,264	171,728	481,655	4,160,519	4,160,519
		支払利息	0	73,620	9,978	0	0	83,598	83,598
	費用	その他のサービス活動外費用	0	17,427,824	1,643,815	0	227,150	19,298,789	19,298,789
		サービス活動外費用計(5)	0	17,501,444	1,653,793	0	227,150	19,382,387	19,382,387
	費用	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	92,343	-17,039,915	1,299,471	171,728	254,505	-15,221,868	-15,221,868
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-33,317,709	2,538,693	69,709,045	22,444,274	32,024,615	93,398,918	93,398,918
	収益	施設整備等補助金収益	0	28,332,000	0	0	0	28,332,000	28,332,000
特別増減の部	費用	拠点区分間繰入金収益	53,500,000	0	0	0	0	53,500,000	-53,500,000
		特別収益計(8)	53,500,000	28,332,000	0	0	0	81,832,000	-53,500,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	4	87,496	0	0	87,500	87,500
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	28,332,000	0	0	0	28,332,000	28,332,000
		拠点区分間繰入金費用	0	0	20,000,000	10,000,000	23,500,000	53,500,000	-53,500,000
		特別費用計(9)	0	28,332,004	20,087,496	10,000,000	23,500,000	81,919,500	-53,500,000
	費用	特別増減差額(10)=(8)-(9)	53,500,000	-4	-20,087,496	-10,000,000	-23,500,000	-87,500	-87,500
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,182,291	2,538,689	49,621,549	12,444,274	8,524,615	93,311,418	93,311,418
	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	83,164,907	25,444,294	93,552,859	49,041,602	88,027,414	339,231,076	339,231,076
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	103,347,198	27,982,983	143,174,408	61,485,876	96,552,029	432,542,494	432,542,494
活動増減差額の部	繰越	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	26,500,000	0	0	0	26,500,000	26,500,000
	増減	その他の積立金積立額(16)	0	9,500,000	42,500,000	9,500,000	10,000,000	71,500,000	71,500,000
	減								
	差額の部								
	部								
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	103,347,198	44,982,983	100,674,408	51,985,876	86,552,029	387,542,494	387,542,494

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表
令和 8年 3月31日現在

勘 定 科 目						合 計	内部取引消去	事業区分合計
	法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園			
流動資産	92,160,180	51,664,838	89,045,034	58,573,129	56,668,224	348,111,405	-16,500	348,094,905
現金預金	91,868,624	11,631,983	37,972,581	39,955,156	19,152,608	200,580,952	0	200,580,952
事業未収金	0	0	0	0	7,200	7,200	0	7,200
未収金	0	142,300	157,000	0	0	299,300	0	299,300
未収補助金	0	35,615,443	48,552,208	18,601,473	33,965,127	136,734,251	0	136,734,251
立替金	0	1,987,262	543,413	0	503,619	3,034,294	0	3,034,294
前払金	0	0	16,500	16,500	16,500	49,500	0	49,500
前払費用	275,000	2,287,850	1,802,000	0	3,023,170	7,388,020	0	7,388,020
拠点区分間貸付金	16,500	0	0	0	0	16,500	-16,500	0
仮払金	56	0	1,332	0	0	1,388	0	1,388
固定資産	15,395,628	125,005,399	371,167,644	117,683,893	200,135,659	829,388,223	0	829,388,223
基本財産	0	41,380,976	207,383,528	0	0	248,764,504	0	248,764,504
建物	0	78,399,674	325,604,666	0	0	404,004,340	0	404,004,340
減価償却累計額 △	0	37,018,698	118,221,138	0	0	155,239,836	0	155,239,836
その他の固定資産	15,395,628	83,624,423	163,784,116	117,683,893	200,135,659	580,623,719	0	580,623,719
建物	0	51,825,251	0	87,599,914	162,489,650	301,914,815	0	301,914,815
構築物	0	1,374,132	18,063,364	8,518,676	0	27,956,172	0	27,956,172
車輛運搬具	4,518,205	468,123	0	0	324,116	5,310,444	0	5,310,444
器具及び備品	1,364,221	20,880,010	16,005,143	7,865,341	14,449,864	60,564,579	0	60,564,579
減価償却累計額 △	1,767,528	18,225,495	20,542,660	37,151,546	61,174,211	138,861,440	0	138,861,440
権利	10,855,533	0	0	0	0	10,855,533	0	10,855,533
ソフトウェア	0	0	0	0	3	3	0	3
差入保証金	200,000	0	0	0	12,046,236	12,246,236	0	12,246,236
長期前払費用	225,197	302,402	1,258,269	851,508	1	2,637,377	0	2,637,377
人件費積立資産	0	27,000,000	99,000,000	20,000,000	72,000,000	218,000,000	0	218,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	50,000,000	30,000,000	0	80,000,000	0	80,000,000
資産の部合計	107,555,808	176,670,237	460,212,678	176,257,022	256,803,883	1,177,499,628	-16,500	1,177,483,128
流動負債	4,208,610	12,896,356	16,699,377	11,509,641	10,168,863	55,482,847	-16,500	55,466,347
事業未払金	0	2,216,801	2,330,733	2,488,108	1,131,313	8,166,955	0	8,166,955
1年以内返済予定設備資金借入金	0	912,000	0	0	0	912,000	0	912,000
未払費用	2,337,192	4,481,727	6,773,413	4,412,852	4,238,207	22,243,391	0	22,243,391
預り金	14,498	5,685	0	5,685	0	25,868	0	25,868
職員預り金	1,856,920	2,146,511	3,186,847	1,867,873	2,439,169	11,497,320	0	11,497,320
拠点区分間借入金	0	0	0	16,500	0	16,500	-16,500	0
仮受金	0	0	0	890	0	890	0	890
賞与引当金	0	3,133,632	4,408,384	2,717,733	2,360,174	12,619,923	0	12,619,923
固定負債	0	4,484,000	0	0	0	4,484,000	0	4,484,000
設備資金借入金	0	4,484,000	0	0	0	4,484,000	0	4,484,000
負債の部合計	4,208,610	17,380,356	16,699,377	11,509,641	10,168,863	59,966,847	-16,500	59,950,347
基本金	0	27,024,000	0	0	0	27,024,000	0	27,024,000
基本金	0	27,024,000	0	0	0	27,024,000	0	27,024,000
国庫補助金等特別積立金	0	60,282,898	193,838,893	62,761,505	88,082,991	404,966,287	0	404,966,287
国庫補助金等特別積立金	0	60,282,898	193,838,893	62,761,505	88,082,991	404,966,287	0	404,966,287
その他の積立金	0	27,000,000	149,000,000	50,000,000	72,000,000	298,000,000	0	298,000,000
人件費積立金	0	27,000,000	99,000,000	20,000,000	72,000,000	218,000,000	0	218,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	0	50,000,000	30,000,000	0	80,000,000	0	80,000,000
次期繰越活動増減差額	103,347,198	44,982,983	100,674,408	51,985,876	86,552,029	387,542,494	0	387,542,494
次期繰越活動増減差額	103,347,198	44,982,983	100,674,408	51,985,876	86,552,029	387,542,494	0	387,542,494
(うち当期活動増減差額)	20,182,291	2,538,689	49,621,549	12,444,274	8,524,615	93,311,418	0	93,311,418
純資産の部合計	103,347,198	159,289,881	443,513,301	164,747,381	246,635,020	1,117,532,781	0	1,117,532,781
負債及び純資産の部合計	107,555,808	176,670,237	460,212,678	176,257,022	256,803,883	1,177,499,628	-16,500	1,177,483,128

(法人全体用)

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
- ・ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

該当なし

- ・賞与引当金

翌年度6月の支給見込額に基づいて計上している。

- ・徴収不能引当金

該当なし

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)

当法人では、事業区分がひとつであるため作成を省略している。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成を省略している。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点区分

「本部」

イ 白山ひかり保育園拠点区分

「保育所 白山ひかり保育園」

ウ 馬事公苑ひかり保育園拠点区分

「保育所 馬事公苑ひかり保育園」

エ 目白ひかり保育園拠点区分

「保育所 目白ひかり保育園」

オ 文京ガーデンひかり保育園拠点区分

「保育所 文京ガーガーデンひかり保育園」

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	264,525,792	0	15,761,288	248,764,504
合 計	264,525,792	0	15,761,288	248,764,504

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	41,380,976円
計	41,380,976円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	5,396,000円
計	5,396,000円

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	301,914,815	80,856,509	221,058,306
構築物	27,956,172	13,925,392	14,030,780
車両運搬具	5,310,444	1,607,541	3,702,903
器具備品	60,564,579	42,471,998	18,092,581
合 計	395,746,010	138,861,440	256,884,570

1 0．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	7,200	0	7,200
未収金	299,300	0	299,300
未収補助金	136,734,251	0	136,734,251
合 計	137,040,751	0	137,040,751

1 1．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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

1 2．関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又 は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上 の関係				
役員親族	平井 雅之		0	不動産賃貸業		理事	理事長子	建物の賃借	11,414,800		0
役員親族	平井 敬之		0	不動産賃貸業		無	理事長子	建物の賃借	11,414,800		0
役員親族	平井 伸之		0	不動産賃貸業		無	理事長子	建物の賃借	11,414,800		0
役員親族	平井 歌子		0	不動産賃貸業		無	理事長母	土地の貸借り	8,400,000		0
関係法人	平井光泉(株)		0	不動産賃貸業	100%	無	代表取締役	建物の賃借	2,197,800		0

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3．重要な偶発債務

該当なし

1 4．重要な後発事象

該当なし

1 5．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

法人本部拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入支	収 入				
	經常経費寄附金収入	22,000,000	22,000,000	0	
	經常経費寄附金収入	22,000,000	22,000,000	0	
	受取利息配当金収入	87,830	92,343	-4,513	
	受取利息配当金収入	87,830	92,343	-4,513	
	事業活動収入計(1)	22,087,830	22,092,343	-4,513	
	支 出				
	人件費支出	36,521,765	36,521,762	3	
	役員報酬支出	28,101,000	28,101,000	0	
	非常勤職員給与支出	5,434,650	5,434,650	0	
	退職給付支出	95,000	95,000	0	
	法定福利費支出	2,891,115	2,891,112	3	
	事務費支出	17,564,408	17,425,313	139,095	
	福利厚生費支出	1,570,000	1,467,717	102,283	
	旅費交通費支出	105,000	103,494	1,506	
	研修研究費支出	103,700	103,700	0	
	事務消耗品費支出	310,000	292,412	17,588	
	水道光熱費支出	86,000	77,258	8,742	
	通信運搬費支出	140,000	143,137	-3,137	
	会議費支出	420,000	411,222	8,778	
	業務委託費支出	9,710,000	9,708,240	1,760	
	手数料支出	352,000	350,425	1,575	
	保険料支出	142,980	142,980	0	
	土地・建物賃借料支出	3,409,450	3,409,450	0	
	租税公課支出	95,500	95,500	0	
	保守料支出	122,980	122,980	0	
	諸会費支出	847,110	847,110	0	
	雑支出	149,688	149,688	0	
	事業活動支出計(2)	54,086,173	53,947,075	139,098	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-31,998,343	-31,854,732	-143,611	
施設整備等による収入支	収 入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支 出				
	固定資産取得支出	710,944	710,944	0	
	器具及び備品取得支出	710,944	710,944	0	
その他の活動による収入支	支 出				
	その他の施設整備等による支出	0	33,500	-33,500	
	その他の支出	0	33,500	-33,500	
	施設整備等支出計(5)	710,944	744,444	-33,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-710,944	-744,444	33,500	
その他の活動による収入支	収 入				
	拠点区分間繰入金収入	53,500,000	53,500,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	53,500,000	53,500,000	0	
	その他の活動収入計(7)	53,500,000	53,500,000	0	
	支 出				
その他の活動による収入支	支 出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	53,500,000	53,500,000	0	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	0	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		20,790,713	20,900,824	-110,111	
前期末支払資金残高(12)		67,050,746	67,050,746	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		87,841,459	87,951,570	-110,111	

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 7年 4月 1日（至）令和 8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	経常経費寄附金収益	22,000,000	23,000,000	-1,000,000
		経常経費寄附金収益	22,000,000	23,000,000	-1,000,000
		サービス活動収益計(1)	22,000,000	23,000,000	-1,000,000
	費用	人件費	36,521,762	35,209,704	1,312,058
		役員報酬	28,101,000	28,010,000	91,000
		非常勤職員給与	5,434,650	4,197,720	1,236,930
		退職給付費用	95,000	91,000	4,000
		法定福利費	2,891,112	2,910,984	-19,872
		事務費	17,903,778	13,621,906	4,281,872
		福利厚生費	1,946,182	2,960,921	-1,014,739
		旅費交通費	103,494	67,963	35,531
		研修研究費	103,700	135,600	-31,900
		事務消耗品費	292,412	152,158	140,254
		水道光熱費	77,258	69,290	7,968
		通信運搬費	143,137	110,385	32,752
		会議費	411,222	285,567	125,655
		業務委託費	9,708,240	5,216,357	4,491,883
		手数料	350,425	451,695	-101,270
		保険料	142,980	182,554	-39,574
		土地・建物賃借料	3,409,450	2,472,800	936,650
		租税公課	95,500	184,150	-88,650
		保守料	122,980	122,980	0
		諸会費	847,110	847,110	0
		雑費	149,688	362,376	-212,688
		減価償却費	984,512	442,015	542,497
		減価償却費	984,512	442,015	542,497
		サービス活動費用計(2)		55,410,052	49,273,625
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-33,410,052	-26,273,625	-7,136,427
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	92,343	15,511	76,832
		受取利息配当金収益	92,343	15,511	76,832
		サービス活動外収益計(4)	92,343	15,511	76,832
	費用				
		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)		92,343	15,511	76,832
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-33,317,709	-26,258,114	-7,059,595	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	53,500,000	52,000,000	1,500,000
		拠点区分間繰入金収益	53,500,000	52,000,000	1,500,000
		特別収益計(8)	53,500,000	52,000,000	1,500,000
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		53,500,000	52,000,000	1,500,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,182,291	25,741,886	-5,559,595	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		83,164,907	57,423,021	25,741,886
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		103,347,198	83,164,907	20,182,291
	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)		103,347,198	83,164,907	20,182,291

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 8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	92,160,180	69,824,588	22,335,592	流動負債	4,208,610	2,773,842	1,434,768
現金預金	91,868,624	69,586,438	22,282,186	事業未払金	0	33,833	-33,833
前払費用	275,000	238,150	36,850	未払費用	2,337,192	1,686,545	650,647
拠点区分間貸付金	16,500	0	16,500	預り金	14,498	0	14,498
仮払金	56	0	56	職員預り金	1,856,920	1,053,464	803,456
固定資産	15,395,628	16,114,161	-718,533	負債の部合計	4,208,610	2,773,842	1,434,768
その他の固定資産	15,395,628	16,114,161	-718,533	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	4,518,205	4,518,205	0	次期繰越活動増減差額	103,347,198	83,164,907	20,182,291
器具及び備品	1,364,221	653,277	710,944	次期繰越活動増減差額	103,347,198	83,164,907	20,182,291
減価償却累計額 △	1,767,528	783,016	984,512	（うち当期活動増減差額）	20,182,291	25,741,886	-5,559,595
権利	10,855,533	10,855,533	0				
差入保証金	200,000	166,500	33,500				
長期前払費用	225,197	703,662	-478,465	純資産の部合計	103,347,198	83,164,907	20,182,291
資産の部合計	107,555,808	85,938,749	21,617,059	負債及び純資産の部合計	107,555,808	85,938,749	21,617,059

計算書類に対する注記

(法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 車輛運搬具一定額法
- ・ 器具備品一定額法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 法人本部拠点区分事業活動明細書
当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。
- (3) 法人本部拠点区分資金収支明細書
当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

5. 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
該当なし				
合 計				

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

８．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
車輛運搬具	4,518,205	1,068,931	3,449,274
器具備品	1,364,221	698,597	665,624
合 計	5,882,426	1,767,528	4,114,898

９．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
該当なし			
合 計			

１０．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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

１１．重要な後発事象

該当なし

１２．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

白山ひかり保育園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収入	収 入	保育事業収入	173,582,110	173,850,335	-268,225	
		委託費収入	103,922,110	104,195,070	-272,960	
		その他の事業収入	69,660,000	69,655,265	4,735	
		補助金事業収入（公費）	68,332,000	68,320,665	11,335	
		補助金事業収入（一般）	1,328,000	1,334,600	-6,600	
		借入金利息補助金収入	68,586	68,586	0	
		借入金利息補助金収入	68,586	68,586	0	
		受取利息配当金収入	48,000	48,423	-423	
		受取利息配当金収入	48,000	48,423	-423	
		その他の収入	344,320	344,520	-200	
		受入研修費収入	23,000	23,000	0	
		利用者等外給食費収入	193,000	193,200	-200	
		雑収入	128,320	128,320	0	
		事業活動収入計(1)	174,043,016	174,311,864	-268,848	
	支 出	人件費支出	108,156,000	107,932,418	223,582	
		職員給料支出	70,350,000	70,058,058	291,942	
		職員賞与支出	13,246,000	13,245,283	717	
		非常勤職員給与支出	9,720,000	9,789,218	-69,218	
		退職給付支出	950,000	950,000	0	
		法定福利費支出	13,890,000	13,889,859	141	
		事業費支出	9,980,000	9,549,754	430,246	
		給食費支出	4,550,000	4,530,544	19,456	
		保健衛生費支出	730,000	724,412	5,588	
		保育材料費支出	1,500,000	1,450,589	49,411	
		水道光熱費支出	1,800,000	1,415,325	384,675	
		消耗器具備品費支出	1,400,000	1,428,884	-28,884	
		事務費支出	32,724,178	32,757,524	-33,346	
		福利厚生費支出	590,000	591,203	-1,203	
		職員被服費支出	169,000	158,297	10,703	
		旅費交通費支出	22,000	26,010	-4,010	
		研修研究費支出	320,000	308,231	11,769	
		事務消耗品費支出	33,000	23,470	9,530	
		印刷製本費支出	265,000	256,099	8,901	
		修繕費支出	544,500	621,500	-77,000	
		通信運搬費支出	380,000	367,282	12,718	
		会議費支出	120,987	120,987	0	
		業務委託費支出	2,861,000	2,874,062	-13,062	
		手数料支出	230,000	222,299	7,701	
		保険料支出	86,000	85,393	607	
		土地・建物賃借料支出	26,487,000	26,487,000	0	
		租税公課支出	14,200	14,200	0	
		保守料支出	560,091	560,091	0	
		諸会費支出	41,400	41,400	0	
		支払利息支出	73,620	73,620	0	
		支払利息支出	73,620	73,620	0	
		その他の支出	193,500	193,200	300	
		利用者等外給食費支出	193,500	193,200	300	
		事業活動支出計(2)	151,127,298	150,506,516	620,782	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,915,718	23,805,348	-889,630	
施設整備等による収入	収 入	施設整備等補助金収入	28,332,000	28,332,000	0	
		施設整備等補助金収入	28,332,000	28,332,000	0	
		施設整備等収入計(4)	28,332,000	28,332,000	0	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	912,000	912,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	912,000	912,000	0	
		固定資産取得支出	67,535,824	67,534,006	1,818	
		車輦運搬具取得支出	0	203,000	-203,000	
		器具及び備品取得支出	4,770,000	4,565,182	204,818	

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考	
る 収 支	出	その他の取得支出	45,531,200	45,531,200	0		
		大規模修繕に係る支出	17,234,624	17,234,624	0		
		施設整備等支出計(5)	68,447,824	68,446,006	1,818		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-40,115,824	-40,114,006	-1,818		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	積立資産取崩収入	26,500,000	26,500,000	0		
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	26,500,000	26,500,000	0		
		その他の活動収入計(7)	26,500,000	26,500,000	0		
	支 出	積立資産支出	9,500,000	9,500,000	0		
		人件費積立資産支出	9,500,000	9,500,000	0		
		その他の活動支出計(8)	9,500,000	9,500,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		17,000,000	17,000,000	0		
予備費支出(10)		0 0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-200,106	691,342	-891,448			
前期末支払資金残高(12)		42,122,772	42,122,772	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)		41,922,666	42,814,114	-891,448			

白山ひかり保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	173,850,335	160,499,647	13,350,688
	委託費収益	104,195,070	90,014,840	14,180,230
益	その他の事業収益	69,655,265	70,484,807	-829,542
	補助金事業収益（公費）	68,320,665	69,665,007	-1,344,342
	補助金事業収益（一般）	1,334,600	819,800	514,800
	サービス活動収益計(1)	173,850,335	160,499,647	13,350,688
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	108,431,450	104,565,399	3,866,051
	職員給料	70,058,058	61,148,499	8,909,559
費 用	職員賞与	10,610,683	9,348,388	1,262,295
	賞与引当金繰入	3,133,632	2,634,600	499,032
	非常勤職員給与	9,789,218	16,641,263	-6,852,045
	日雇い職員給与	0	880,000	-880,000
	退職給付費用	950,000	955,500	-5,500
	法定福利費	13,889,859	12,957,149	932,710
	事業費	9,549,754	10,111,730	-561,976
	給食費	4,530,544	4,497,046	33,498
	保健衛生費	724,412	567,311	157,101
	保育材料費	1,450,589	1,421,226	29,363
	水道光熱費	1,415,325	2,203,863	-788,538
	消耗器具備品費	1,428,884	1,422,284	6,600
	事務費	32,846,032	38,840,344	-5,994,312
	福利厚生費	591,203	1,528,069	-936,866
	職員被服費	158,297	211,648	-53,351
	旅費交通費	26,010	41,185	-15,175
	研修研究費	308,231	393,819	-85,588
	事務消耗品費	23,470	257,613	-234,143
	印刷製本費	256,099	247,104	8,995
	修繕費	621,500	139,370	482,130
	通信運搬費	367,282	363,555	3,727
	会議費	120,987	46,970	74,017
	業務委託費	2,874,062	6,915,139	-4,041,077
	手数料	222,299	211,565	10,734
	保険料	173,901	168,614	5,287
	土地・建物賃借料	26,487,000	27,651,340	-1,164,340
	租税公課	14,200	4,600	9,600
	保守料	560,091	586,885	-26,794
	諸会費	41,400	38,700	2,700
	雑費	0	34,168	-34,168
	減価償却費	6,789,150	4,838,893	1,950,257
	減価償却費	6,789,150	4,838,893	1,950,257
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,344,659	-2,402,349	-942,310
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,344,659	-2,402,349	-942,310
	サービス活動費用計(2)	154,271,727	155,954,017	-1,682,290
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,578,608	4,545,630	15,032,978
サ ー ビ ス 活 動 外 増	借入金利息補助金収益	68,586	78,810	-10,224
	借入金利息補助金収益	68,586	78,810	-10,224
収 益	受取利息配当金収益	48,423	35,336	13,087
	受取利息配当金収益	48,423	35,336	13,087
	その他のサービス活動外収益	344,520	303,950	40,570
	受入研修費収益	23,000	32,000	-9,000
	利用者等外給食収益	193,200	271,950	-78,750
	雑収益	128,320	0	128,320
	サービス活動外収益計(4)	461,529	418,096	43,433
	支払利息	73,620	85,020	-11,400

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
減 の 部	費 用	支払利息	73,620	85,020	-11,400
		その他のサービス活動外費用	17,427,824	271,950	17,155,874
		大規模修繕工事支出	17,234,624	0	17,234,624
		利用者等外給食費	193,200	271,950	-78,750
			サービス活動外費用計 (5)	17,501,444	356,970
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	-17,039,915	61,126	-17,101,041
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			2,538,693	4,606,756	-2,068,063
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	28,332,000	0	28,332,000
		施設整備等補助金収益	28,332,000	0	28,332,000
		特別収益計 (8)	28,332,000	0	28,332,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	4	2	2
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	3	2	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	28,332,000	0	28,332,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	28,332,000	0	28,332,000
		特別費用計 (9)	28,332,004	2	28,332,002
			特別増減差額 (10) = (8) - (9)	-4	-2
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			2,538,689	4,606,754	-2,068,065
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		25,444,294	22,337,540	3,106,754
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		27,982,983	26,944,294	1,038,689
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		26,500,000	5,000,000	21,500,000
	保育所施設設備整備積立金取崩額		26,500,000	5,000,000	21,500,000
	その他の積立金積立額 (16)		9,500,000	6,500,000	3,000,000
	人件費積立金積立額		9,500,000	6,500,000	3,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		44,982,983	25,444,294	19,538,689

白山ひかり保育園拠点区分 貸借対照表

令和 8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	51,664,838	51,901,733	-236,895	流動負債	12,896,356	13,325,561	-429,205
現金預金	11,631,983	29,287,991	-17,656,008	事業未払金	2,216,801	3,034,204	-817,403
未収金	142,300	0	142,300	1年以内返済予定設備資金借入金	912,000	912,000	0
未収補助金	35,615,443	19,875,014	15,740,429	未払費用	4,481,727	4,499,129	-17,402
立替金	1,987,262	573,228	1,414,034	預り金	5,685	0	5,685
前払金	0	16,500	-16,500	職員預り金	2,146,511	2,245,628	-99,117
前払費用	2,287,850	2,149,000	138,850	賞与引当金	3,133,632	2,634,600	499,032
固定資産	125,005,399	98,583,679	26,421,720	固定負債	4,484,000	5,396,000	-912,000
基本財産	41,380,976	44,006,582	-2,625,606	設備資金借入金	4,484,000	5,396,000	-912,000
建物	78,399,674	78,399,674	0	負債の部合計	17,380,356	18,721,561	-1,341,205
減価償却累計額 △	37,018,698	34,393,092	2,625,606	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	83,624,423	54,577,097	29,047,326	基本金	27,024,000	27,024,000	0
建物	51,825,251	6,294,051	45,531,200	基本金	27,024,000	27,024,000	0
構築物	1,374,132	1,374,132	0	国庫補助金等特別積立金	60,282,898	35,295,557	24,987,341
車輛運搬具	468,123	383,941	84,182	国庫補助金等特別積立金	60,282,898	35,295,557	24,987,341
器具及び備品	20,880,010	16,882,784	3,997,226	その他の積立金	27,000,000	44,000,000	-17,000,000
減価償却累計額 △	18,225,495	14,748,721	3,476,774	人件費積立金	27,000,000	17,500,000	9,500,000
長期前払費用	302,402	390,910	-88,508	保育所施設・設備整備積立金	0	26,500,000	-26,500,000
人件費積立資産	27,000,000	17,500,000	9,500,000	次期繰越活動増減差額	44,982,983	25,444,294	19,538,689
保育所施設・設備整備積立資産	0	26,500,000	-26,500,000	次期繰越活動増減差額	44,982,983	25,444,294	19,538,689
				（うち当期活動増減差額）	2,538,689	4,606,754	-2,068,065
				純資産の部合計	159,289,881	131,763,851	27,526,030
資産の部合計	176,670,237	150,485,412	26,184,825	負債及び純資産の部合計	176,670,237	150,485,412	26,184,825

計算書類に対する注記

(白山ひかり保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具並びに器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

該当なし

- ・賞与引当金

翌年度6月の支給見込額に基づいて計上している。

- ・徴収不能引当金

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 白山ひかり保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

- (2) 白山ひかり保育園拠点区分事業活動明細書

当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

- (3) 白山ひかり保育園拠点区分資金収支明細書

当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

5. 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	44,006,582	0	2,625,606	41,380,976
合 計	44,006,582	0	2,625,606	41,380,976

6. 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

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	41,380,976円
計	41,380,976円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	5,396,000円
計	5,396,000円

8. 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	51,825,251	3,193,493	48,631,758
構築物	1,374,132	932,724	441,408
車両運搬具	468,123	303,183	164,940
器具備品	20,880,010	13,796,095	7,083,915
合 計	74,547,516	18,225,495	56,322,021

9. 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
未収入金	142,300	0	142,300
未収補助金	35,615,443	0	35,615,443
合 計	35,757,743	0	35,757,743

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

馬事公苑ひかり保育園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収入	収入	保育事業収入	295,765,152	295,744,845	20,307	
		委託費収入	162,021,920	162,021,920	0	
		その他の事業収入	133,743,232	133,722,925	20,307	
		補助金事業収入（公費）	131,699,757	131,660,050	39,707	
		補助金事業収入（一般）	2,043,475	2,062,875	-19,400	
		借入金利息補助金収入	10,784	10,784	0	
		借入金利息補助金収入	10,784	10,784	0	
		受取利息配当金収入	100,000	170,388	-70,388	
		受取利息配当金収入	100,000	170,388	-70,388	
		その他の収入	2,801,884	2,772,092	29,792	
		受入研修費収入	52,200	28,200	24,000	
		利用者等外給食費収入	1,647,550	1,641,690	5,860	
		雑収入	1,102,134	1,102,202	-68	
		事業活動収入計(1)	298,677,820	298,698,109	-20,289	
	支出	人件費支出	164,083,781	164,075,695	8,086	
		職員給料支出	109,452,686	109,452,686	0	
		職員賞与支出	20,201,920	20,201,920	0	
		非常勤職員給与支出	11,004,808	11,004,808	0	
		日雇い職員給料支出	2,189,307	2,181,221	8,086	
		退職給付支出	1,425,000	1,425,000	0	
		法定福利費支出	19,810,060	19,810,060	0	
		事業費支出	21,585,978	21,590,626	-4,648	
		給食費支出	10,570,501	10,650,914	-80,413	
		保健衛生費支出	200,000	165,254	34,746	
		保育材料費支出	2,850,000	2,808,981	41,019	
		水道光熱費支出	5,305,465	5,305,465	0	
		消耗器具備品費支出	2,660,012	2,660,012	0	
		事務費支出	37,861,530	37,732,913	128,617	
		福利厚生費支出	700,000	744,939	-44,939	
		職員被服費支出	360,000	275,126	84,874	
		旅費交通費支出	90,000	96,061	-6,061	
		研修研究費支出	300,000	259,578	40,422	
		事務消耗品費支出	400,000	345,427	54,573	
		印刷製本費支出	240,000	225,681	14,319	
		修繕費支出	872,908	872,908	0	
		通信運搬費支出	667,237	698,609	-31,372	
		会議費支出	240,000	239,296	704	
		業務委託費支出	4,902,409	4,902,409	0	
		手数料支出	286,616	276,969	9,647	
		保険料支出	106,403	102,153	4,250	
		土地・建物賃借料支出	27,986,282	27,986,282	0	
		租税公課支出	21,020	18,820	2,200	
		保守料支出	664,655	664,655	0	
		諸会費支出	24,000	24,000	0	
		支払利息支出	9,987	9,978	9	
		支払利息支出	9,987	9,978	9	
		その他の支出	1,686,735	1,643,815	42,920	
		利用者等外給食費支出	1,684,610	1,641,690	42,920	
		雑支出	2,125	2,125	0	
		事業活動支出計(2)	225,228,011	225,053,027	174,984	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	73,449,809	73,645,082	-195,273	
施設整備等に	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	5,058,000	5,058,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	5,058,000	5,058,000	0	
		固定資産取得支出	234,096	234,096	0	
		器具及び備品取得支出	234,096	234,096	0	

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
よ る 収 支	出					
		施設整備等支出計(5)	5,292,096	5,292,096	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,292,096	-5,292,096	0	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支 出	積立資産支出	42,500,000	42,500,000	0	
		人件費積立資産支出	41,000,000	41,000,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	1,500,000	1,500,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	20,000,000	20,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	20,000,000	20,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	62,500,000	62,500,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-62,500,000	-62,500,000	0	
		予備費支出(10)	0	—	0	
			0			
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,657,713	5,852,986	-195,273	
		前期末支払資金残高(12)	70,901,055	70,901,055	0	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	76,558,768	76,754,041	-195,273	

馬事公苑ひかり保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	295,745,470	280,463,741	15,281,729
		委託費収益	162,021,920	145,899,010	16,122,910
		その他の事業収益	133,723,550	134,564,731	-841,181
		補助金事業収益（公費）	131,660,050	130,180,631	1,479,419
		補助金事業収益（一般）	2,063,500	4,384,100	-2,320,600
		サービス活動収益計(1)	295,745,470	280,463,741	15,281,729
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	164,191,750	173,113,278	-8,921,528
		職員給料	109,452,686	111,702,933	-2,250,247
		職員賞与	15,909,591	18,006,478	-2,096,887
		賞与引当金繰入	4,408,384	4,292,329	116,055
		非常勤職員給与	11,004,808	15,625,842	-4,621,034
		日雇い職員給与	2,181,221	0	2,181,221
		退職給付費用	1,425,000	1,319,500	105,500
		法定福利費	19,810,060	22,166,196	-2,356,136
		事業費	21,590,476	22,953,914	-1,363,438
		給食費	10,650,914	10,913,211	-262,297
		保健衛生費	165,254	254,429	-89,175
		保育材料費	2,808,831	3,188,291	-379,460
		水道光熱費	5,305,465	5,809,410	-503,945
		消耗器具備品費	2,660,012	2,773,412	-113,400
		雑費	0	15,161	-15,161
		事務費	38,101,962	43,286,319	-5,184,357
		福利厚生費	744,939	1,736,763	-991,824
		職員被服費	275,126	256,535	18,591
		旅費交通費	96,061	97,500	-1,439
		研修研究費	259,578	272,347	-12,769
		事務消耗品費	345,427	640,852	-295,425
		印刷製本費	225,681	207,163	18,518
		修繕費	872,908	751,637	121,271
		通信運搬費	698,609	755,882	-57,273
		会議費	239,296	289,962	-50,666
		業務委託費	4,902,409	5,797,590	-895,181
		手数料	277,909	194,545	83,364
		保険料	470,427	423,928	46,499
		土地・建物賃借料	27,986,117	31,167,760	-3,181,643
		租税公課	18,820	5,200	13,620
		保守料	664,655	664,655	0
		諸会費	24,000	24,000	0
		減価償却費	16,414,854	16,316,501	98,353
		減価償却費	16,414,854	16,316,501	98,353
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,963,146	-11,633,721	-1,329,425
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,963,146	-11,633,721	-1,329,425
		サービス活動費用計(2)	227,335,896	244,036,291	-16,700,395
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	68,409,574	36,427,450	31,982,124
サ ー ビ ス 活 動 外 増	収 益	借入金利息補助金収益	10,784	31,424	-20,640
		借入金利息補助金収益	10,784	31,424	-20,640
		受取利息配当金収益	170,388	86,188	84,200
		受取利息配当金収益	170,388	86,188	84,200
		その他のサービス活動外収益	2,772,092	1,878,364	893,728
		受入研修費収益	28,200	20,400	7,800
		利用者等外給食収益	1,641,690	1,844,820	-203,130
		雑収益	1,102,202	13,144	1,089,058
		サービス活動外収益計(4)	2,953,264	1,995,976	957,288
		支払利息	9,978	44,752	-34,774

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
減 の 部	費 用	支払利息	9,978	44,752	-34,774
		その他のサービス活動外費用	1,643,815	0	1,643,815
		利用者等外給食費	1,641,690	0	1,641,690
		雑損失	2,125	0	2,125
		サービス活動外費用計 (5)	1,653,793	44,752	1,609,041
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		1,299,471	1,951,224	-651,753
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			69,709,045	38,378,674	31,330,371
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	87,496	0	87,496
		器具及び備品売却損・処分損	87,496	0	87,496
		拠点区分間繰入金費用	20,000,000	10,000,000	10,000,000
		拠点区分間繰入金費用	20,000,000	10,000,000	10,000,000
		特別費用計 (9)	20,087,496	10,000,000	10,087,496
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-20,087,496	-10,000,000	-10,087,496
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			49,621,549	28,378,674	21,242,875
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		93,552,859	78,174,185	15,378,674
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		143,174,408	106,552,859	36,621,549
	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)		42,500,000	13,000,000	29,500,000
	人件費積立金積立額		41,000,000	13,000,000	28,000,000
	保育所施設設備整備積立金積立額		1,500,000	0	1,500,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		100,674,408	93,552,859	7,121,549

馬事公苑ひかり保育園拠点区分 貸借対照表

令和 8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	89,045,034	83,545,402	5,499,632	流動負債	16,699,377	21,994,676	-5,295,299
現金預金	37,972,581	38,074,135	-101,554	事業未払金	2,330,733	2,130,448	200,285
事業未収金	0	3,200	-3,200	1年以内返済予定設備資金借入金	0	5,058,000	-5,058,000
未収金	157,000	10,125	146,875	未払費用	6,773,413	7,614,183	-840,770
未収補助金	48,552,208	45,122,573	3,429,635	職員預り金	3,186,847	2,778,778	408,069
立替金	543,413	92,298	451,115	仮受金	0	120,938	-120,938
前払金	16,500	16,500	0	賞与引当金	4,408,384	4,292,329	116,055
前払費用	1,802,000	0	1,802,000	負債の部合計	16,699,377	21,994,676	-5,295,299
仮払金	1,332	226,571	-225,239	純 資 産 の 部			
固定資産	371,167,644	345,304,172	25,863,472	国庫補助金等特別積立金	193,838,893	206,802,039	-12,963,146
基本財産	207,383,528	220,519,210	-13,135,682	国庫補助金等特別積立金	193,838,893	206,802,039	-12,963,146
建物	325,604,666	325,604,666	0	その他の積立金	149,000,000	106,500,000	42,500,000
減価償却累計額 △	118,221,138	105,085,456	13,135,682	人件費積立金	99,000,000	58,000,000	41,000,000
その他の固定資産	163,784,116	124,784,962	38,999,154	保育所施設・設備整備積立金	50,000,000	48,500,000	1,500,000
構築物	18,063,364	18,063,364	0	次期繰越活動増減差額	100,674,408	93,552,859	7,121,549
器具及び備品	16,005,143	15,990,755	14,388	次期繰越活動増減差額	100,674,408	93,552,859	7,121,549
減価償却累計額 △	20,542,660	17,395,700	3,146,960	（うち当期活動増減差額）	49,621,549	28,378,674	21,242,875
長期前払費用	1,258,269	1,626,543	-368,274	純資産の部合計	443,513,301	406,854,898	36,658,403
人件費積立資産	99,000,000	58,000,000	41,000,000	負債及び純資産の部合計	460,212,678	428,849,574	31,363,104
保育所施設・設備整備積立資産	50,000,000	48,500,000	1,500,000				
資産の部合計	460,212,678	428,849,574	31,363,104				

計算書類に対する注記

(馬事公苑ひかり保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

該当なし

- ・賞与引当金

翌年度6月の支給見込額に基づいて計上している。

- ・徴収不能引当金

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 馬事公苑ひかり保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

- (2) 馬事公苑ひかり保育園拠点区分事業活動明細書

当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

- (3) 馬事公苑ひかり保育園拠点区分資金収支明細書

当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

5. 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	220,519,210	0	13,135,682	207,383,528
合 計	220,519,210	0	13,135,682	207,383,528

6. 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

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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
構築物	18,063,364	10,207,326	7,856,038
器具備品	16,005,143	10,335,334	5,669,809
合 計	34,068,507	20,542,660	13,525,847

9. 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
未収金	157,000	0	157,000
未収補助金	48,552,208	0	48,552,208
合 計	48,709,208	0	48,709,208

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

目白ひかり保育園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収入支	収入	保育事業収入	190,337,768	190,469,248	-131,480	
		委託費収入	109,368,100	109,255,520	112,580	
		その他の事業収入	80,969,668	81,213,728	-244,060	
		補助金事業収入（公費）	80,669,668	80,910,528	-240,860	
		補助金事業収入（一般）	300,000	303,200	-3,200	
		受取利息配当金収入	100,000	94,248	5,752	
		受取利息配当金収入	100,000	94,248	5,752	
		その他の収入	83,000	77,480	5,520	
		受入研修費収入	50,000	45,000	5,000	
		利用者等外給食費収入	33,000	32,480	520	
	事業活動収入計(1)		190,520,768	190,640,976	-120,208	
	支出	人件費支出	109,080,000	108,807,591	272,409	
		職員給料支出	75,000,000	74,536,734	463,266	
		職員賞与支出	12,830,000	12,829,033	967	
		非常勤職員給与支出	6,000,000	6,255,174	-255,174	
		退職給付支出	950,000	950,000	0	
		法定福利費支出	14,300,000	14,236,650	63,350	
		事業費支出	9,735,000	8,778,919	956,081	
		給食費支出	4,200,000	4,136,973	63,027	
		保健衛生費支出	135,000	104,700	30,300	
		保育材料費支出	1,300,000	1,011,431	288,569	
		水道光熱費支出	2,800,000	2,638,149	161,851	
		消耗器具備品費支出	1,300,000	887,666	412,334	
		事務費支出	50,706,472	49,856,338	850,134	
		福利厚生費支出	500,000	417,128	82,872	
		職員被服費支出	210,000	209,701	299	
		旅費交通費支出	50,000	48,692	1,308	
		研修研究費支出	400,000	348,854	51,146	
		事務消耗品費支出	40,000	26,827	13,173	
		印刷製本費支出	200,000	188,799	11,201	
		修繕費支出	500,000	405,350	94,650	
		通信運搬費支出	350,000	329,728	20,272	
		会議費支出	70,000	67,457	2,543	
		業務委託費支出	2,100,000	2,042,528	57,472	
		手数料支出	250,000	198,597	51,403	
		保険料支出	81,072	81,072	0	
		土地・建物賃借料支出	45,092,400	44,787,400	305,000	
		租税公課支出	3,000	0	3,000	
		保守料支出	800,000	649,805	150,195	
		諸会費支出	60,000	54,400	5,600	
	事業活動支出計(2)		169,521,472	167,442,848	2,078,624	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		20,999,296	23,198,128	-2,198,832	
施設整備等による収入支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	2,000,000	1,980,000	20,000	
		器具及び備品取得支出	2,000,000	0	2,000,000	
		その他の取得支出	0	1,980,000	-1,980,000	
	施設整備等支出計(5)		2,000,000	1,980,000	20,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-2,000,000	-1,980,000	-20,000	
その他の活	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	9,500,000	9,500,000	0	
		人件費積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	3,500,000	3,500,000	0	

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
動 に よ る 収 支	出	拠点区分間繰入金支出	1,000,000	10,000,000	-9,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	1,000,000	10,000,000	-9,000,000	
		その他の活動支出計(8)	10,500,000	19,500,000	-9,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-10,500,000	-19,500,000	9,000,000	
	予備費支出(10)		0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			8,499,296	1,718,128	6,781,168	
前期末支払資金残高(12)			48,063,093	48,063,093	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			56,562,389	49,781,221	6,781,168	

目白ひかり保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	190,469,248	182,660,258	7,808,990
		委託費収益	109,255,520	103,920,820	5,334,700
		その他の事業収益	81,213,728	78,739,438	2,474,290
		補助金事業収益（公費）	80,910,528	78,496,338	2,414,190
		補助金事業収益（一般）	303,200	243,100	60,100
		サービス活動収益計(1)	190,469,248	182,660,258	7,808,990
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	108,473,082	108,836,957	-363,875
		職員給料	74,536,734	73,268,100	1,268,634
		職員賞与	9,776,791	11,217,483	-1,440,692
		賞与引当金繰入	2,717,733	3,052,242	-334,509
		非常勤職員給与	6,255,174	6,932,055	-676,881
		退職給付費用	950,000	955,500	-5,500
		法定福利費	14,236,650	13,411,577	825,073
		事業費	8,778,919	8,893,650	-114,731
		給食費	4,136,973	4,307,406	-170,433
		保健衛生費	104,700	114,560	-9,860
		保育材料費	1,011,431	957,083	54,348
		水道光熱費	2,638,149	2,704,516	-66,367
		消耗器具備品費	887,666	810,085	77,581
		事務費	50,105,560	49,787,330	318,230
		福利厚生費	417,128	1,284,709	-867,581
		職員被服費	209,701	220,541	-10,840
		旅費交通費	48,692	40,844	7,848
		研修研究費	348,854	129,173	219,681
		事務消耗品費	26,827	35,273	-8,446
		印刷製本費	188,799	226,238	-37,439
		修繕費	405,350	273,581	131,769
		通信運搬費	329,728	320,878	8,850
		会議費	67,457	6,494	60,963
		業務委託費	2,042,528	3,002,794	-960,266
		手数料	198,597	229,985	-31,388
		保険料	330,294	254,979	75,315
		土地・建物賃借料	44,787,400	43,269,480	1,517,920
		租税公課	0	3,600	-3,600
		保守料	649,805	394,405	255,400
		諸会費	54,400	74,700	-20,300
		雑費	0	19,656	-19,656
		減価償却費	3,009,065	3,254,781	-245,716
		減価償却費	3,009,065	3,254,781	-245,716
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,169,924	-2,427,289	257,365
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,169,924	-2,427,289	257,365
		サービス活動費用計(2)	168,196,702	168,345,429	-148,727
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,272,546	14,314,829	7,957,717
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	94,248	46,235	48,013
		受取利息配当金収益	94,248	46,235	48,013
		その他のサービス活動外収益	77,480	46,882	30,598
		受入研修費収益	45,000	46,882	-1,882
		利用者等外給食収益	32,480	0	32,480
		サービス活動外収益計(4)	171,728	93,117	78,611
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費 用				
		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)	171,728	93,117	78,611

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
経常増減差額(7)=(3)+(6)			22,444,274	14,407,946	8,036,328
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	0	1	-1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	-1
		拠点区分間繰入金費用	10,000,000	12,000,000	-2,000,000
		拠点区分間繰入金費用	10,000,000	12,000,000	-2,000,000
		特別費用計(9)	10,000,000	12,000,001	-2,000,001
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-10,000,000	-12,000,001	2,000,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			12,444,274	2,407,945	10,036,329
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		49,041,602	46,633,657	2,407,945
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		61,485,876	49,041,602	12,444,274
	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)		9,500,000	0	9,500,000
	人件費積立金積立額		6,000,000	0	6,000,000
	保育所施設設備整備積立金積立額		3,500,000	0	3,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		51,985,876	49,041,602	2,944,274

目白ひかり保育園拠点区分 貸借対照表

令和 8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	58,573,129	56,152,424	2,420,705	流動負債	11,509,641	11,141,573	368,068
現金預金	39,955,156	32,839,517	7,115,639	事業未払金	2,488,108	547,264	1,940,844
未収補助金	18,601,473	22,674,163	-4,072,690	未払費用	4,412,852	5,137,206	-724,354
立替金	0	622,244	-622,244	預り金	5,685	0	5,685
前払金	16,500	16,500	0	職員預り金	1,867,873	2,403,971	-536,098
固定資産	117,683,893	109,462,180	8,221,713	拠点区分間借入金	16,500	0	16,500
その他の固定資産	117,683,893	109,462,180	8,221,713	仮受金	890	890	0
建物	87,599,914	87,599,914	0	賞与引当金	2,717,733	3,052,242	-334,509
構築物	8,518,676	6,538,676	1,980,000	負債の部合計	11,509,641	11,141,573	368,068
器具及び備品	7,865,341	7,865,341	0	純 資 産 の 部			
減価償却累計額 △	37,151,546	34,142,481	3,009,065	国庫補助金等特別積立金	62,761,505	64,931,429	-2,169,924
長期前払費用	851,508	1,100,730	-249,222	国庫補助金等特別積立金	62,761,505	64,931,429	-2,169,924
人件費積立資産	20,000,000	14,000,000	6,000,000	その他の積立金	50,000,000	40,500,000	9,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	30,000,000	26,500,000	3,500,000	人件費積立金	20,000,000	14,000,000	6,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	30,000,000	26,500,000	3,500,000
				次期繰越活動増減差額	51,985,876	49,041,602	2,944,274
				次期繰越活動増減差額	51,985,876	49,041,602	2,944,274
				（うち当期活動増減差額）	12,444,274	2,407,945	10,036,329
				純資産の部合計	164,747,381	154,473,031	10,274,350
資産の部合計	176,257,022	165,614,604	10,642,418	負債及び純資産の部合計	176,257,022	165,614,604	10,642,418

計算書類に対する注記

(目白ひかり保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

該当なし

- ・賞与引当金

翌年度6月の支給見込額に基づいて計上している。

- ・徴収不能引当金

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 目白ひかり保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

- (2) 目白ひかり保育園拠点区分事業活動明細書

当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

- (3) 目白ひかり保育園拠点区分資金収支明細書

当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

5. 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
該当なし				
合 計				

6. 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

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 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	87,599,914	27,987,763	59,612,151
構築物	8,518,676	2,785,342	5,733,334
器具備品	7,865,341	6,378,441	1,486,900
合 計	103,983,931	37,151,546	66,832,385

9. 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
未収補助金	18,601,473	0	18,601,473
合 計	18,601,473	0	18,601,473

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象 該当なし

12. 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

文京ガーデンひかり保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動による収入支	収入	保育事業収入	202,770,546	202,287,329	483,217	
		委託費収入	121,913,180	121,913,180	0	
		その他の事業収入	80,857,366	80,374,149	483,217	
		補助金事業収入（公費）	80,658,866	80,174,349	484,517	
		補助金事業収入（一般）	198,500	199,800	-1,300	
		受取利息配当金収入	0	111,122	-111,122	
		受取利息配当金収入	0	111,122	-111,122	
		その他の収入	368,883	370,533	-1,650	
		利用者等外給食費収入	225,500	227,150	-1,650	
		雑収入	143,383	143,383	0	
	事業活動収入計(1)		203,139,429	202,768,984	370,445	
	支出	人件費支出	108,517,157	108,187,986	329,171	
		職員給料支出	68,825,690	68,863,415	-37,725	
		職員賞与支出	12,500,000	12,499,742	258	
		非常勤職員給与支出	11,700,000	11,401,770	298,230	
		退職給付支出	1,140,000	1,140,000	0	
		法定福利費支出	14,351,467	14,283,059	68,408	
		事業費支出	12,250,000	12,217,284	32,716	
		給食費支出	5,600,000	5,671,011	-71,011	
		保健衛生費支出	610,000	586,365	23,635	
		保育材料費支出	1,700,000	1,627,515	72,485	
		水道光熱費支出	3,500,000	3,488,012	11,988	
		消耗器具備品費支出	840,000	844,381	-4,381	
		事務費支出	47,056,937	47,172,139	-115,202	
		福利厚生費支出	884,000	896,680	-12,680	
		職員被服費支出	229,500	232,064	-2,564	
		旅費交通費支出	13,000	17,477	-4,477	
		研修研究費支出	205,000	230,955	-25,955	
		事務消耗品費支出	140,000	130,430	9,570	
		印刷製本費支出	220,000	221,888	-1,888	
		通信運搬費支出	380,000	397,647	-17,647	
		会議費支出	41,000	40,315	685	
		業務委託費支出	3,310,000	3,252,349	57,651	
		手数料支出	170,000	170,892	-892	
		保険料支出	174,692	174,692	0	
		土地・建物賃借料支出	40,433,040	40,515,040	-82,000	
		租税公課支出	2,000	3,000	-1,000	
		保守料支出	812,705	847,310	-34,605	
		諸会費支出	42,000	41,400	600	
		その他の支出	240,000	227,150	12,850	
		利用者等外給食費支出	240,000	227,150	12,850	
	事業活動支出計(2)		168,064,094	167,804,559	259,535	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		35,075,335	34,964,425	110,910	
施設整備等による収入支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出					
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
		積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
		人件費積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
活動 による 収 支	支 出	拠点区分間繰入金支出	23,500,000	23,500,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	23,500,000	23,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	33,500,000	33,500,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-33,500,000	-33,500,000	0	
予備費支出(10)			0	—	0	
			0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			1,575,335	1,464,425	110,910	
前期末支払資金残高(12)			47,395,110	47,395,110	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			48,970,445	48,859,535	110,910	

文京ガーデンひかり保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8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	202,287,329	194,677,128	7,610,201
		委託費収益	121,913,180	113,602,720	8,310,460
		その他の事業収益	80,374,149	81,074,408	-700,259
		補助金事業収益（公費）	80,174,349	80,798,808	-624,459
		補助金事業収益（一般）	199,800	275,600	-75,800
		サービス活動収益計(1)	202,287,329	194,677,128	7,610,201
	費用	人件費	107,736,461	104,095,419	3,641,042
		職員給料	68,863,415	62,396,965	6,466,450
		職員賞与	9,688,043	10,600,831	-912,788
		賞与引当金繰入	2,360,174	2,811,699	-451,525
		非常勤職員給与	11,401,770	12,365,197	-963,427
		退職給付費用	1,140,000	2,675,000	-1,535,000
		法定福利費	14,283,059	13,245,727	1,037,332
		事業費	12,217,284	11,299,777	917,507
		給食費	5,671,011	5,121,306	549,705
		保健衛生費	586,365	630,162	-43,797
		保育材料費	1,627,515	1,173,022	454,493
		水道光熱費	3,488,012	3,625,543	-137,531
		消耗器具備品費	844,381	749,062	95,319
		雑費	0	682	-682
		事務費	47,172,139	44,914,837	2,257,302
		福利厚生費	896,680	1,355,049	-458,369
		職員被服費	232,064	173,967	58,097
		旅費交通費	17,477	15,920	1,557
		研修研究費	230,955	183,787	47,168
		事務消耗品費	130,430	348,118	-217,688
		印刷製本費	221,888	199,306	22,582
		通信運搬費	397,647	414,234	-16,587
		会議費	40,315	9,316	30,999
		業務委託費	3,252,349	2,935,481	316,868
		手数料	170,892	148,970	21,922
		保険料	174,692	175,560	-868
		土地・建物賃借料	40,515,040	38,066,040	2,449,000
租税公課		3,000	4,600	-1,600	
保守料		847,310	812,705	34,605	
諸会費		41,400	38,700	2,700	
雑費		0	33,084	-33,084	
減価償却費		14,071,509	14,564,651	-493,142	
減価償却費	14,071,509	14,564,651	-493,142		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,680,174	-10,267,927	-412,247		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,680,174	-10,267,927	-412,247		
サービス活動費用計(2)	170,517,219	164,606,757	5,910,462		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			31,770,110	30,070,371	1,699,739
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	111,122	57,110	54,012
		受取利息配当金収益	111,122	57,110	54,012
		その他のサービス活動外収益	370,533	281,992	88,541
		受入研修費収益	0	20,000	-20,000
		利用者等外給食収益	227,150	237,650	-10,500
		雑収益	143,383	24,342	119,041
	サービス活動外収益計(4)	481,655	339,102	142,553	
	費用	その他のサービス活動外費用	227,150	237,650	-10,500
		利用者等外給食費	227,150	237,650	-10,500
サービス活動外費用計(5)		227,150	237,650	-10,500	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			254,505	101,452	153,053

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
経常増減差額(7)=(3)+(6)			32,024,615	30,171,823	1,852,792
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	23,500,000	30,000,000	-6,500,000
		拠点区分間繰入金費用	23,500,000	30,000,000	-6,500,000
		特別費用計(9)	23,500,000	30,000,000	-6,500,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-23,500,000	-30,000,000	6,500,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			8,524,615	171,823	8,352,792
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		88,027,414	87,432,391	595,023
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		96,552,029	87,604,214	8,947,815
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	54,423,200	-54,423,200
	保育所施設設備整備積立金取崩額		0	54,423,200	-54,423,200
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	54,000,000	-44,000,000
	人件費積立金積立額		10,000,000	54,000,000	-44,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			86,552,029	88,027,414	-1,475,385

文京ガーデンひかり保育園拠点区分 貸借対照表

令和 8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	56,668,224	54,893,544	1,774,680	流動負債	10,168,863	10,310,133	-141,270
現金預金	19,152,608	30,923,043	-11,770,435	事業未払金	1,131,313	1,311,337	-180,024
事業未収金	7,200	8,400	-1,200	未払費用	4,238,207	4,319,714	-81,507
未収補助金	33,965,127	18,936,752	15,028,375	職員預り金	2,439,169	1,857,633	581,536
立替金	503,619	1,570,179	-1,066,560	仮受金	0	9,750	-9,750
前払金	16,500	16,500	0	賞与引当金	2,360,174	2,811,699	-451,525
前払費用	3,023,170	3,438,670	-415,500	負債の部合計	10,168,863	10,310,133	-141,270
固定資産	200,135,659	204,207,168	-4,071,509	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	200,135,659	204,207,168	-4,071,509	国庫補助金等特別積立金	88,082,991	98,763,165	-10,680,174
建物	162,489,650	162,489,650	0	国庫補助金等特別積立金	88,082,991	98,763,165	-10,680,174
車輛運搬具	324,116	324,116	0	その他の積立金	72,000,000	62,000,000	10,000,000
器具及び備品	14,449,864	14,449,864	0	人件費積立金	72,000,000	62,000,000	10,000,000
減価償却累計額 △	61,174,211	48,848,246	12,325,965	次期繰越活動増減差額	86,552,029	88,027,414	-1,475,385
ソフトウェア	3	420,345	-420,342	次期繰越活動増減差額	86,552,029	88,027,414	-1,475,385
差入保証金	12,046,236	12,046,236	0	（うち当期活動増減差額）	8,524,615	171,823	8,352,792
長期前払費用	1	1,325,203	-1,325,202	純資産の部合計	246,635,020	248,790,579	-2,155,559
人件費積立資産	72,000,000	62,000,000	10,000,000	負債及び純資産の部合計	256,803,883	259,100,712	-2,296,829
資産の部合計	256,803,883	259,100,712	-2,296,829				

計算書類に対する注記

(文京ガーデンひかり保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、車両運搬具並びに器具及び備品一定額法
- ・ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

該当なし

- ・賞与引当金

翌年度6月の支給見込額に基づいて計上している。

- ・徴収不能引当金

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 文京ガーデンひかり保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

- (2) 文京ガーデンひかり保育園拠点区分事業活動明細書

当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

- (3) 文京ガーデンひかり保育園拠点区分資金収支明細書

当拠点区分では、サービス区分がひとつであるため作成を省略している。

5. 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
該当なし				
合 計				

6. 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

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 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	162,489,650	49,675,253	112,814,397
車両運搬具	324,116	235,427	88,689
器具備品	14,449,864	11,263,531	3,186,333
合 計	177,263,630	61,174,211	116,089,419

9. 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	7,200	0	7,200
未収補助金	33,965,127	0	33,965,127
合 計	33,972,327	0	33,972,327

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象 該当なし

12. 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

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

別紙 3 (①)
(単位：円)

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	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入 金	(独)福祉医療機構	白山ひかり保育園	6,308,000		912,000	5,396,000 (912,000)		1.250	73,620	68,586	2032/2/10	建設費	建物(基本財産)	文京区本郷2-29-9	41,380,976
	(独)福祉医療機構	馬事公苑ひかり保育園	5,058,000		5,058,000	()		0.500	9,978	10,784	2025/12/10	建設費	建物(基本財産)	世田谷区上用賀4-16-14	207,383,528
	計		11,366,000		5,970,000	5,396,000 (912,000)			83,598	79,370					248,764,504
長期 運営 資金 借入 金															
	計					()									
短期 運営 資金 借入 金															
	計														
合 計			11,366,000		5,970,000	5,396,000 (912,000)			83,598	79,370					248,764,504

寄 附 金 収 益 明 細 書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

別紙3 (2)
(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳				
					法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園
寄附 法人の役職員	経常	2	22,000,000		22,000,000				
区分小計		2	22,000,000		22,000,000				
	運営								
区分小計									
	施設								
区分小計									
	償還								
区分小計									
	固定								
区分小計									
合 計		2	22,000,000		22,000,000				

補助金事業等収益明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会

別紙 3 (③)
(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				
						法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園
	介護事業									
区分小計										
	老人事業									
区分小計										
	児童事業									
区分小計										
委託費	保育事業	497,385,690		497,385,690			104,195,070	162,021,920	109,255,520	121,913,180
サービス推進事業補助金		27,621,000		27,621,000			7,148,000	7,219,000	5,056,000	8,198,000
キャリアアップ補助金		27,399,000		27,399,000			4,525,000	11,739,000	7,944,000	3,191,000
都道府県補助金		30,993,800		30,993,800			102,000		30,891,800	
市区町村補助金		167,446,084		167,446,084			30,779,105	83,382,800	17,167,360	36,116,819
一時預かり事業補助金		6,532,400		6,532,400			572,000	5,574,000	303,200	83,200
光熱費高騰対応事業費補助金		763,200		763,200			381,600			381,600
給食費物価高騰対応事業費補助金		308,690		308,690			134,960			173,730
安全対策強化事業費補助金		22,000		22,000			22,000			
雇上強化事業補助金		4,296,000		4,296,000			2,385,000			1,911,000
保育体制強化事業補助金		1,104,000		1,104,000			1,104,000			
未就園児の定期的な預かり事業補助金		8,920,000		8,920,000			8,920,000			
宿舍借り上げ支援事業補助金		54,873,250		54,873,250			12,247,000	21,145,250	9,492,000	11,989,000
処遇改善助成金		2,600,000		2,600,000				2,600,000		
一時預かり事業利用料収入		337,275		337,275				337,275		
延長保育事業料収入		2,244,000		2,244,000			1,334,600	709,600		199,800
副食費収入		1,016,000		1,016,000				1,016,000		
原油・物価高騰対策支援金		684,700		684,700					684,700	
熱中症対策事業費補助金		97,000		97,000					97,000	
園舎賃借料		27,707,668		27,707,668					9,577,668	18,130,000
区分小計		862,351,757		862,351,757			173,850,335	295,744,845	190,469,248	202,287,329
	障害事業									
区分小計										
	生活保護事業									
区分小計										
	医療事									

補助金事業等収益明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会

別紙 3 (③)
(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分業	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				
						法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園
区分小計										
	他事業									
区分小計										
東京都福祉保健財団	利息	79,370		79,370			68,586	10,784		
区分小計		79,370		79,370			68,586	10,784		
	施設									
区分小計										
	償還									
区分小計										
合 計		862,431,127		862,431,127			173,918,921	295,755,629	190,469,248	202,287,329

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

別紙 3 (④)
(単位：円)

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
馬事公苑ひかり保育園	法人本部	前期末支払資金残高	20,000,000	人件費及び事務費
目白ひかり保育園	法人本部	前期末支払資金残高	10,000,000	人件費及び事務費
文京ガーデンひかり保育園	法人本部	前期末支払資金残高	23,500,000	人件費及び事務費

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 8年 3月31日現在

別紙 3 (⑤)
(単位：円)

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	法人本部	目白ひかり保育園	16,500	事務費
	小 計		16,500	
長期				
	小 計			
	合 計		16,500	

基本金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会

別紙3 (⑥)
(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					
			法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひかり保育園	諸 口
前 年 度 末 残 高	第一号基本金	27,024,000		27,024,000				
	第二号基本金	5,024,000		5,024,000				
	第三号基本金							
	第三号基本金	22,000,000		22,000,000				
第一号基本金	当期組入額							
	計							
	当期取崩額							
	計							
第二号基本金	当期組入額							
	計							
	当期取崩額							
	計							
第三号基本金	当期組入額							
	計							
	当期取崩額							
	計							
当 期 末 残 高	第一号基本金	27,024,000		27,024,000				
	第二号基本金	5,024,000		5,024,000				
	第三号基本金							
	第三号基本金	22,000,000		22,000,000				

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

別紙3 (⑦)
(単位: 円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳				
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		法人本部	白山ひかり保育園	馬事公苑ひかり保 育園	目白ひかり保育園	文京ガーデンひか り保育園
前 期 繰 越 額					405,792,190		35,295,557	206,802,039	64,931,429	98,763,165
当 期 積 立 額					28,332,000		28,332,000			
	当期積立額合計				28,332,000		28,332,000			
当 期 取 崩 額					29,157,903		3,344,659	12,963,146	2,169,924	10,680,174
	当期取崩額合計				29,157,903		3,344,659	12,963,146	2,169,924	10,680,174
当 期 未 残 高					404,966,287		60,282,898	193,838,893	62,761,505	88,082,991

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自令和7年4月1日至令和8年3月31日

別紙3 (⑧)

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
車 両 運 搬 具	4,203,814	0	0	0	754,540	0	0	0	3,449,274	0	1,068,931	0	4,518,205	0	
器 具 ・ 備 品	184,652	0	710,944	0	229,972	0	0	0	665,624	0	698,597	0	1,364,221	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,388,466	0	710,944	0	984,512	0	0	0	4,114,898	0	1,767,528	0	5,882,426	0	
無形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	193,320	0	193,320	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	193,320	0	193,320	0	
その他の固定資産計	4,388,466	0	710,944	0	984,512	0	0	0	4,114,898	0	1,960,848	0	6,075,746	0	
基本財産及びその他の固定資産計	4,388,466	0	710,944	0	984,512	0	0	0	4,114,898	0	1,960,848	0	6,075,746	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	4,388,466	0	710,944	0	984,512	0	0	0	4,114,898	0	1,960,848	0	6,075,746	0	

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
拠点区分 ひかり保育園
拠点区分 白山ひかり保育園

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

別紙 3 (⑧)

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価売却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
建物(基本財産)	41,280,740	32,560,365	0	0	1,268,697	1,000,691	0	0	40,012,043	31,559,674	17,656,033	13,926,283	57,668,076	45,485,957	
建物付属設備(基本財産)	2,725,842	2,318,924	0	0	1,356,909	1,154,338	0	0	1,368,933	1,164,586	19,362,665	16,472,040	20,731,598	17,636,626	
基本財産合計	44,006,582	34,879,289	0	0	2,625,606	2,155,029	0	0	41,380,976	32,724,260	37,018,698	30,398,323	78,399,674	63,122,583	
建物	5,094,670	0	45,531,200	28,332,000	2,142,848	1,107,309	0	0	48,483,022	27,224,691	2,471,178	1,107,309	50,954,200	28,332,000	
建物付属設備	200,639	0	0	0	51,903	0	0	0	148,736	0	722,315	0	871,051	0	
構築物	511,314	353,765	0	0	69,906	49,942	0	0	441,408	303,823	932,724	695,026	1,374,132	998,849	
車両運搬具	3	0	203,000	0	38,062	0	1	0	164,940	0	303,183	0	468,123	0	
器具・備品	4,379,561	62,503	4,565,182	0	1,860,825	32,379	3	0	7,083,915	30,124	13,796,095	5,549,599	20,880,010	5,579,723	
その他の固定資産(有形固定資産)計	10,186,187	416,268	50,299,382	28,332,000	4,163,544	1,189,630	4	0	56,322,021	27,558,638	18,225,495	7,351,934	74,547,516	34,910,572	
無形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,746,124	2,237,857	2,746,124	2,237,857	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,746,124	2,237,857	2,746,124	2,237,857	
その他の固定資産計	10,186,187	416,268	50,299,382	28,332,000	4,163,544	1,189,630	4	0	56,322,021	27,558,638	20,971,619	9,589,791	77,293,640	37,148,429	
基本財産及びその他の固定資産計	54,192,769	35,295,557	50,299,382	28,332,000	6,789,150	3,344,659	4	0	97,702,997	60,282,898	57,990,317	39,988,114	155,693,314	100,271,012	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	54,192,769	35,295,557	50,299,382	28,332,000	6,789,150	3,344,659	4	0	97,702,997	60,282,898	57,990,317	39,988,114	155,693,314	100,271,012	

引 当 金 明 細 書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
拠点区分 ひかり保育園
拠点区分 白山ひかり保育園

別紙3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,634,600	3,133,632 ()	2,634,600	()	3,133,632	
計	2,634,600	3,133,632 ()	2,634,600	()	3,133,632	

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
拠点区分 ひかり保育園
拠点区分 白山ひかり保育園

別紙 3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	17, 500, 000	9, 500, 000		27, 000, 000	
保育所施設・設備整備積立金	26, 500, 000		26, 500, 000		
計	44, 000, 000	9, 500, 000	26, 500, 000	27, 000, 000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	17, 500, 000	9, 500, 000		27, 000, 000	
保育所施設・設備整備積立資産	26, 500, 000		26, 500, 000		
計	44, 000, 000	9, 500, 000	26, 500, 000	27, 000, 000	

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
建物(基本財産)	191,887,125	172,650,873	0	0	5,123,199	4,609,610	0	0	186,763,926	168,041,263	46,108,791	41,486,490	232,872,717	209,527,753	
建物付属設備(基本財産)	28,632,085	25,761,781	0	0	8,012,483	7,209,250	0	0	20,619,602	18,552,531	72,112,347	64,883,250	92,731,949	83,435,781	
基本財産合計	220,519,210	198,412,654	0	0	13,135,682	11,818,860	0	0	207,383,528	186,593,794	118,221,138	106,369,740	325,604,666	292,963,534	
構 築 物	9,044,232	8,264,233	0	0	1,188,194	1,075,576	0	0	7,856,038	7,188,657	10,207,326	9,193,809	18,063,364	16,382,466	
器 具 ・ 備 品	7,614,187	125,152	234,096	0	2,090,978	68,710	87,496	0	5,669,809	56,442	10,335,334	355,001	16,005,143	411,443	
その他の固定資産(有形固定資産)計	16,658,419	8,389,385	234,096	0	3,279,172	1,144,286	87,496	0	13,525,847	7,245,099	20,542,660	9,548,810	34,068,507	16,793,909	
無形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,423	0	400,423	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,423	0	400,423	0	
その他の固定資産計	16,658,419	8,389,385	234,096	0	3,279,172	1,144,286	87,496	0	13,525,847	7,245,099	20,943,083	9,548,810	34,468,930	16,793,909	
基本財産及びその他の固定資産計	237,177,629	206,802,039	234,096	0	16,414,854	12,963,146	87,496	0	220,909,375	193,838,893	139,164,221	115,918,550	360,073,596	309,757,443	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	237,177,629	206,802,039	234,096	0	16,414,854	12,963,146	87,496	0	220,909,375	193,838,893	139,164,221	115,918,550	360,073,596	309,757,443	

引 当 金 明 細 書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
拠点区分 ひかり保育園
拠点区分 馬事公苑ひかり保育園

別紙3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,292,329	4,408,384 ()	4,292,329	()	4,408,384	
計	4,292,329	4,408,384 ()	4,292,329	()	4,408,384	

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
拠点区分 ひかり保育園
拠点区分 馬事公苑ひかり保育園

別紙 3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	58,000,000	41,000,000		99,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	48,500,000	1,500,000		50,000,000	
計	106,500,000	42,500,000		149,000,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	58,000,000	41,000,000		99,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	48,500,000	1,500,000		50,000,000	
計	106,500,000	42,500,000		149,000,000	

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
拠点区分 ひかり保育園
拠点区分 目白ひかり保育園

別紙3 (⑧)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
建 物	61,364,146	61,364,146	0	0	1,751,995	1,751,995	0	0	59,612,151	59,612,151	27,987,763	27,987,763	87,599,914	87,599,914	
構 築 物	4,329,046	2,521,574	1,980,000	0	575,712	282,517	0	0	5,733,334	2,239,057	2,785,342	1,977,619	8,518,676	4,216,676	
器 具 ・ 備 品	2,168,258	1,045,709	0	0	681,358	135,412	0	0	1,486,900	910,297	6,378,441	2,340,498	7,865,341	3,250,795	
その他の固定資産(有形固定資産)計	67,861,450	64,931,429	1,980,000	0	3,009,065	2,169,924	0	0	66,832,385	62,761,505	37,151,546	32,305,880	103,983,931	95,067,385	
無形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,836,000	1,653,752	1,836,000	1,653,752	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,836,000	1,653,752	1,836,000	1,653,752	
その他の固定資産計	67,861,450	64,931,429	1,980,000	0	3,009,065	2,169,924	0	0	66,832,385	62,761,505	38,987,546	33,959,632	105,819,931	96,721,137	
基本財産及びその他の固定資産計	67,861,450	64,931,429	1,980,000	0	3,009,065	2,169,924	0	0	66,832,385	62,761,505	38,987,546	33,959,632	105,819,931	96,721,137	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	67,861,450	64,931,429	1,980,000	0	3,009,065	2,169,924	0	0	66,832,385	62,761,505	38,987,546	33,959,632	105,819,931	96,721,137	

引 当 金 明 細 書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
拠点区分 ひかり保育園
拠点区分 目白ひかり保育園

別紙3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	3,052,242	2,717,733 ()	3,052,242	()	2,717,733	
計	3,052,242	2,717,733 ()	3,052,242	()	2,717,733	

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
拠点区分 ひかり保育園
拠点区分 目白ひかり保育園

別紙 3 (⑫)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	14, 000, 000	6, 000, 000		20, 000, 000	
保育所施設・設備整備積立金	26, 500, 000	3, 500, 000		30, 000, 000	
計	40, 500, 000	9, 500, 000		50, 000, 000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	14, 000, 000	6, 000, 000		20, 000, 000	
保育所施設・設備整備積立資産	26, 500, 000	3, 500, 000		30, 000, 000	
計	40, 500, 000	9, 500, 000		50, 000, 000	

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日

(単位：円)

資 産 名	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
建 物	17,521,021	0	0	0	408,689	0	0	0	17,112,332	0	1,464,468	0	18,576,800	0	
建物付属設備	105,344,222	94,354,560	0	0	9,642,157	8,636,274	0	0	95,702,065	85,718,286	48,210,785	43,181,370	143,912,850	128,899,656	
車 両 運 搬 具	120,939	1	0	0	32,250	1	0	0	88,689	0	235,427	150,189	324,116	150,189	
器 具 ・ 備 品	5,429,202	4,008,604	0	0	2,242,869	1,643,899	0	0	3,186,333	2,364,705	11,263,531	8,458,591	14,449,864	10,823,296	
その他の固定資産（有形固定資産）計	128,415,384	98,363,165	0	0	12,325,965	10,280,174	0	0	116,089,419	88,082,991	61,174,211	51,790,150	177,263,630	139,873,141	
無形固定資産	1,745,548	400,000	0	0	1,745,544	400,000	0	0	4	0	10,986,800	2,000,000	10,986,804	2,000,000	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,745,548	400,000	0	0	1,745,544	400,000	0	0	4	0	10,986,800	2,000,000	10,986,804	2,000,000	
その他の固定資産計	130,160,932	98,763,165	0	0	14,071,509	10,680,174	0	0	116,089,423	88,082,991	72,161,011	53,790,150	188,250,434	141,873,141	
基本財産及びその他の固定資産計	130,160,932	98,763,165	0	0	14,071,509	10,680,174	0	0	116,089,423	88,082,991	72,161,011	53,790,150	188,250,434	141,873,141	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	130,160,932	98,763,165	0	0	14,071,509	10,680,174	0	0	116,089,423	88,082,991	72,161,011	53,790,150	188,250,434	141,873,141	

引 当 金 明 細 書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健伸会
拠点区分 ひかり保育園
拠点区分 文京ガーデンひかり保育園

別紙3 (⑨)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,811,699	2,360,174 ()	2,811,699	()	2,360,174	
計	2,811,699	2,360,174 ()	2,811,699	()	2,360,174	

積立金・積立資産明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬愛健仲会
拠点区分 ひかり保育園
拠点区分 文京ガーデンひかり保育園

別紙 3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	62,000,000	10,000,000		72,000,000	
計	62,000,000	10,000,000		72,000,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	62,000,000	10,000,000		72,000,000	
計	62,000,000	10,000,000		72,000,000	