

第一号第一様式（第十七条第四項関係）  
**法人単位資金収支計算書**

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 寛応会

（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	585,077,589	586,587,529	△1,509,940	
	経常経費寄附金収入	671,100	671,100	0	
	受取利息配当金収入	437,200	519,424	△82,224	
	その他の収入	4,638,128	4,835,046	△196,918	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	1,697,343	△1,697,343	
	事業活動収入計(1)	590,824,017	594,310,442	△3,486,425	
	支出				
	人件費支出	450,642,885	447,328,645	3,314,240	
	事業費支出	63,062,000	63,195,192	△133,192	
	事務費支出	45,411,600	43,915,841	1,495,759	
	支払利息支出	1,293,000	1,292,578	422	
その他の支出	1,872,000	1,902,931	△30,931		
事業活動支出計(2)	562,281,485	557,635,187	4,646,298		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,542,532	36,675,255	△8,132,723		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,336,000	9,336,000	0	
	固定資産取得支出	2,359,000	2,158,361	200,639	
その他の施設整備等による支出	324,000	384,900	△60,900		
施設整備等支出計(5)	12,019,000	11,879,261	139,739		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,019,000	△11,879,261	△139,739		
その他の活動による収支	収入				
	投資有価証券売却収入	15,000,000	13,323,000	1,677,000	
	その他の活動収入計(7)	15,000,000	13,323,000	1,677,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	39,500	39,500	0	
	投資有価証券取得支出	28,000,000	28,141,000	△141,000	
その他の活動支出計(8)	28,039,500	28,180,500	△141,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,039,500	△14,857,500	1,818,000		
予備費支出(10)	5,484,032 0	—	5,484,032		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,000,000	9,938,494	△11,938,494		
前期末支払資金残高(12)	97,887,096	97,887,096	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	95,887,096	107,825,590	△11,938,494		

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 寛応会

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	光和保育園	第二光和保育園	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	438,515,750	148,071,779	586,587,529	0	586,587,529
		経常経費寄附金収入	0	621,100	50,000	671,100	0	671,100
		受取利息配当金収入	518,360	272	792	519,424	0	519,424
		その他の収入	1,920,703	2,797,631	116,712	4,835,046	0	4,835,046
		流動資産評価益等による資金増加額	1,697,343	0	0	1,697,343	0	1,697,343
		事業活動収入計(1)	4,136,406	441,934,753	148,239,283	594,310,442	0	594,310,442
	支出	人件費支出	0	327,609,338	119,719,307	447,328,645	0	447,328,645
		事業費支出	0	47,332,905	15,862,287	63,195,192	0	63,195,192
		事務費支出	4,374,360	32,042,852	7,498,629	43,915,841	0	43,915,841
		支払利息支出	0	1,292,578	0	1,292,578	0	1,292,578
		その他の支出	0	1,902,931	0	1,902,931	0	1,902,931
		事業活動支出計(2)	4,374,360	410,180,604	143,080,223	557,635,187	0	557,635,187
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△237,954	31,754,149	5,159,060	36,675,255	0	36,675,255
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	0	9,336,000	0	9,336,000	0	9,336,000
	支出	固定資産取得支出	0	403,000	1,755,361	2,158,361	0	2,158,361
		その他の施設整備等による支出	0	384,900	0	384,900	0	384,900
		施設整備等支出計(5)	0	10,123,900	1,755,361	11,879,261	0	11,879,261
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△10,123,900	△1,755,361	△11,879,261	0	△11,879,261	
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	13,323,000	0	0	13,323,000	0	13,323,000
		拠点区分間繰入金収入	5,218,702	0	0	5,218,702	△5,218,702	0
		その他の活動収入計(7)	18,541,702	0	0	18,541,702	△5,218,702	13,323,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	39,500	0	39,500	0	39,500
		投資有価証券取得支出	28,141,000	0	0	28,141,000	0	28,141,000
		拠点区分間繰入金支出	0	5,187,910	30,792	5,218,702	△5,218,702	0
		その他の活動支出計(8)	28,141,000	5,227,410	30,792	33,399,202	△5,218,702	28,180,500
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△9,599,298	△5,227,410	△30,792	△14,857,500	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△9,837,252	16,402,839	3,372,907	9,938,494	0	9,938,494	
前期末支払資金残高(11)		52,890,838	14,509,851	30,486,407	97,887,096	0	97,887,096	
当期末支払資金残高(10)+(11)		43,053,586	30,912,690	33,859,314	107,825,590	0	107,825,590	

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

社会福祉法人名 寛応会

（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	586,587,529	568,884,835	17,702,694
	経常経費寄附金収益	671,100	518,000	153,100
	サービス活動収益計(1)	587,258,629	569,402,835	17,855,794
	費用			
	人件費	447,328,645	452,377,794	△5,049,149
	事業費	63,195,192	65,247,668	△2,052,476
事務費	47,569,841	43,895,290	3,674,551	
減価償却費	39,514,434	40,899,536	△1,385,102	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,623,694	△12,315,296	1,691,602	
サービス活動費用計(2)	586,984,418	590,104,992	△3,120,574	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	274,211	△20,702,157	20,976,368	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	519,424	1,172,187	△652,763
	投資有価証券売却益	0	1,672,000	△1,672,000
	その他のサービス活動外収益	6,870,889	8,441,289	△1,570,400
	サービス活動外収益計(4)	7,390,313	11,285,476	△3,895,163
	費用			
	支払利息	1,292,578	1,349,935	△57,357
その他のサービス活動外費用	1,902,931	2,130,139	△227,208	
サービス活動外費用計(5)	3,195,509	3,480,074	△284,565	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,194,804	7,805,402	△3,610,598	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,469,015	△12,896,755	17,365,770	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,300,000	△1,300,000
	施設整備等寄附金収益	0	150,000	△150,000
	固定資産受贈額	0	472,120	△472,120
	固定資産売却益	0	79,999	△79,999
	特別収益計(8)	0	2,002,119	△2,002,119
	費用			
固定資産売却損・処分損	0	2,099,533	△2,099,533	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,300,000	△1,300,000	
特別費用計(9)	0	3,399,533	△3,399,533	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1,397,414	1,397,414	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,469,015	△14,294,169	18,763,184	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	337,835,320	342,249,489	△4,414,169
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	342,304,335	327,955,320	14,349,015
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	9,880,000	△9,880,000
	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)	342,304,335	337,835,320	4,469,015

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

社会福祉法人名 覚応会

(単位：円)

勘定科目		法人本部	光和保育園	第二光和保育園	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	438,515,750	148,071,779	586,587,529	0	586,587,529
	経常経費寄附金収益	0	621,100	50,000	671,100	0	671,100
	サービス活動収益計(1)	0	439,136,850	148,121,779	587,258,629	0	587,258,629
	費用						
	人件費	0	327,609,338	119,719,307	447,328,645	0	447,328,645
	事業費	0	47,332,905	15,862,287	63,195,192	0	63,195,192
	事務費	4,374,360	35,696,852	7,498,629	47,569,841	0	47,569,841
減価償却費	52,920	27,735,142	11,726,372	39,514,434	0	39,514,434	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△8,483,677	△2,140,017	△10,623,694	0	△10,623,694	
サービス活動費用計(2)	4,427,280	429,890,560	152,666,578	586,984,418	0	586,984,418	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,427,280	9,246,290	△4,544,799	274,211	0	274,211	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	518,360	272	792	519,424	0	519,424
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	3,618,046	3,136,131	116,712	6,870,889	0	6,870,889
	サービス活動外収益計(4)	4,136,406	3,136,403	117,504	7,390,313	0	7,390,313
	費用						
	支払利息	0	1,292,578	0	1,292,578	0	1,292,578
	その他のサービス活動外費用	0	1,902,931	0	1,902,931	0	1,902,931
サービス活動外費用計(5)	0	3,195,509	0	3,195,509	0	3,195,509	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,136,406	△59,106	117,504	4,194,804	0	4,194,804	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△290,874	9,187,184	△4,427,295	4,469,015	0	4,469,015	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	5,218,702	0	0	5,218,702	△5,218,702	0
	特別収益計(8)	5,218,702	0	0	5,218,702	△5,218,702	0
	費用						
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	5,187,910	30,792	5,218,702	△5,218,702	0	
特別費用計(9)	0	5,187,910	30,792	5,218,702	△5,218,702	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,218,702	△5,187,910	△30,792	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,927,828	3,999,274	△4,458,087	4,469,015	0	4,469,015	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	68,215,320	101,021,989	168,598,011	337,835,320	0	337,835,320
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	73,143,148	105,021,263	164,139,924	342,304,335	0	342,304,335
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	73,143,148	105,021,263	164,139,924	342,304,335	0	342,304,335	

法人単位貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 覚応会

(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	142,222,431	122,290,927	19,931,504	流動負債	44,787,641	34,063,831	10,723,810
現金預金	106,302,559	101,155,743	5,146,816	事業未払金	14,560,800	11,244,681	3,316,119
事業未収金	21,599,600	11,992,750	9,606,850	その他の未払金	319,544	297,000	22,544
未収金	70,554	207,694	△137,140	1年以内返済予定設備資金借入金	9,336,000	9,336,000	0
未収補助金	11,794,476	7,546,890	4,247,586	1年以内支払予定長期未払金	1,054,800	324,000	730,800
貯蔵品	12,485	4,950	7,535	未払費用	5,635,800	5,246,542	389,258
立替金	0	0	0	預り金	5,017,982	3,000,295	2,017,687
前払金	470,937	0	470,937	職員預り金	8,862,715	4,615,313	4,247,402
前払費用	1,839,488	1,382,900	456,588	仮受金	0	0	0
仮払金	132,332	0	132,332				
資金諸口	0	0	0				
固定資産	752,380,576	774,918,649	△22,538,073	固定負債	168,447,300	175,623,000	△7,175,700
基本財産	494,591,405	514,728,469	△20,137,064	設備資金借入金	164,158,000	173,494,000	△9,336,000
建物	493,591,405	513,728,469	△20,137,064	長期運営資金借入金	1,400,000	1,778,000	△378,000
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	長期未払金	2,889,300	351,000	2,538,300
その他の固定資産	257,789,171	260,190,180	△2,401,009	負債の部合計	213,234,941	209,686,831	3,548,110
土地	107,327,803	107,327,803	0	純 資 産 の 部			
建物	60,161,783	66,935,073	△6,773,290	基本金	120,772,370	120,772,370	0
構築物	23,560,978	27,244,419	△3,683,441	国庫補助金等特別積立金	208,291,361	218,915,055	△10,623,694
機械及び装置	3,157,121	3,460,897	△303,776	その他の積立金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	149,424	7	149,417	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	18,276,490	24,478,813	△6,202,323	次期繰越活動増減差額	342,304,335	337,835,320	4,469,015
権利	154,984	194,494	△39,510	(うち当期活動増減差額)	4,469,015	△14,294,169	18,763,184
ソフトウェア	816,048	1,182,134	△366,086				
投資有価証券	28,141,000	13,323,000	14,818,000				
保育所繰越積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
差入保証金	6,026,100	6,026,100	0				
その他の固定資産	17,440	17,440	0	純資産の部合計	681,368,066	687,522,745	△6,154,679
資産の部合計	894,603,007	897,209,576	△2,606,569	負債及び純資産の部合計	894,603,007	897,209,576	△2,606,569

第三号第三様式 (第二十七条第四項関係)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 覚応会

(単位: 円)

勘定科目	法人本部	光和保育園	第二光和保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	46,658,092	53,229,865	42,364,474	142,252,431	△30,000	142,222,431
現金預金	46,557,538	27,911,319	31,833,702	106,302,559	0	106,302,559
事業未収金	0	15,367,700	6,231,900	21,599,600	0	21,599,600
未収金	100,554	0	0	100,554	△30,000	70,554
未収補助金	0	7,851,934	3,942,542	11,794,476	0	11,794,476
貯蔵品	0	0	12,485	12,485	0	12,485
立替金	0	0	0	0	0	0
前払金	0	470,937	0	470,937	0	470,937
前払費用	0	1,627,975	211,513	1,839,488	0	1,839,488
仮払金	0	0	132,332	132,332	0	132,332
資金諸口	0	0	0	0	0	0
固定資産	31,089,562	547,543,595	173,747,419	752,380,576	0	752,380,576
基本財産	1,000,000	355,226,601	138,364,804	494,591,405	0	494,591,405
建物	0	355,226,601	138,364,804	493,591,405	0	493,591,405
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	30,089,562	192,316,994	35,382,615	257,789,171	0	257,789,171
土地	0	107,327,803	0	107,327,803	0	107,327,803
建物	0	50,790,539	9,371,244	60,161,783	0	60,161,783
構築物	154,350	13,838,023	9,568,605	23,560,978	0	23,560,978
機械及び装置	0	2,664,000	493,121	3,157,121	0	3,157,121
車輛運搬具	1	149,422	1	149,424	0	149,424
器具及び備品	1,785,001	10,831,059	5,660,430	18,276,490	0	18,276,490
権利	0	154,984	0	154,984	0	154,984
ソフトウェア	0	555,334	260,714	816,048	0	816,048
投資有価証券	28,141,000	0	0	28,141,000	0	28,141,000
保育所繰越積立資産	0	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
差入保証金	0	5,997,600	28,500	6,026,100	0	6,026,100
その他の固定資産	9,210	8,230	0	17,440	0	17,440
資産の部合計	77,747,654	600,773,460	216,111,893	894,633,007	△30,000	894,603,007
流動負債	3,604,506	32,707,975	8,505,160	44,817,641	△30,000	44,787,641
事業未払金	0	10,719,693	3,841,107	14,560,800	0	14,560,800
その他の未払金	0	10,000	339,544	349,544	△30,000	319,544
1年以内返済予定設備資金借入金	0	9,336,000	0	9,336,000	0	9,336,000
1年以内支払予定長期未払金	0	1,054,800	0	1,054,800	0	1,054,800
未払費用	0	3,902,170	1,733,630	5,635,800	0	5,635,800
預り金	3,604,506	1,362,895	50,581	5,017,982	0	5,017,982
職員預り金	0	6,322,417	2,540,298	8,862,715	0	8,862,715
仮受金	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	168,447,300	0	168,447,300	0	168,447,300
設備資金借入金	0	164,158,000	0	164,158,000	0	164,158,000
長期運営資金借入金	0	1,400,000	0	1,400,000	0	1,400,000
長期未払金	0	2,889,300	0	2,889,300	0	2,889,300
負債の部合計	3,604,506	201,155,275	8,505,160	213,264,941	△30,000	213,234,941
基本金	1,000,000	119,772,370	0	120,772,370	0	120,772,370
国庫補助金等特別積立金	0	174,824,552	33,466,809	208,291,361	0	208,291,361
その他の積立金	0	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
人件費積立金	0	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
次期繰越活動増減差額	73,143,148	105,021,263	164,139,924	342,304,335	0	342,304,335
(うち当期活動増減差額)	4,927,828	3,999,274	△4,458,087	4,469,015	0	4,469,015
純資産の部合計	74,143,148	399,618,185	207,606,733	681,368,066	0	681,368,066
負債及び純資産の部合計	77,747,654	600,773,460	216,111,893	894,633,007	△30,000	894,603,007

## 計算書類に対する注記 (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) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等 — 償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の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
- ・有形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
  - ・無形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 該当なし
  - ・賞与引当金 — 重要性の原則を適用しているため計上していない。

### 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

退職給付制度は、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)  
事業区分が社会福祉事業のみであるため、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
  - ア 光和保育園拠点(社会福祉事業)  
「保育所・光和保育園」  
「小規模保育事業・光和小規模保育園」
  - イ 第二光和保育園拠点(社会福祉事業)  
「保育所・第二光和保育園」
  - ウ 法人本部拠点(社会福祉事業)

### 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	513,728,469		20,137,064	493,591,405
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	514,728,469		20,137,064	494,591,405

### 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 該当なし

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)	円
計	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)	円
計	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(基本財産)	738,797,410	245,206,005	493,591,405
建物	120,038,538	59,876,755	60,161,783
構築物	85,815,908	62,254,930	23,560,978
機械及び装置	4,979,086	1,821,965	3,157,121
車輛運搬具	2,819,598	2,670,174	149,424
器具及び備品	121,399,481	103,122,991	18,276,490
合計	1,073,850,021	474,952,820	598,897,201

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	21,599,600		21,599,600
未収金 立替金	70,554		70,554
合計	21,670,154		21,670,154

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
債券 19三井住友トラ劣FR	13,323,000		
外国債券 トヨタF.ホース リア(USTドル)	15,141,000	14,517,190	△ 623,810
合計	28,464,000		

12. 関連当事者との取引の内容 該当なし

13. 重要な偶発債務 該当なし

14. 重要な後発事象 該当なし

15. 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

以上