

目 次

ページ

(財務報告書)	
1. 監査報告書	1
2. 財産目録	2
(法人単位計算書類)	4
3. 法人単位 資金収支計算書	5
4. 法人単位 事業活動計算書	6
5. 法人単位 貸借対照表	7
(事業区分の計算書類)	8
(社会福祉事業区分拠点区分別内訳表)	9
6. 社会福祉事業 資金収支内訳表	10
7. 社会福祉事業 事業活動内訳表	14
8. 社会福祉事業 貸借対照表内訳表	18
9. 計算書類に対する注記(法人全体用)	22
(拠点区分の計算書類)	28
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：法人本部拠点区分)	29
10. 法人本部 資金収支計算書	30
11. 法人本部 事業活動計算書	32
12. 法人本部 貸借対照表	34
13. 計算書類に対する注記(法人本部用)	35
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：王子光照苑拠点区分)	36
14. 王子光照苑 資金収支計算書	37
15. 王子光照苑 事業活動計算書	40
16. 王子光照苑 貸借対照表	43
17. 計算書類に対する注記(王子光照苑用)	44
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：江戸川光照苑拠点区分)	47
18. 江戸川光照苑 資金収支計算書	48
19. 江戸川光照苑 事業活動計算書	51
20. 江戸川光照苑 貸借対照表	54
21. 計算書類に対する注記(江戸川光照苑用)	55

目 次

ページ

(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：北区立堀船高齢者在宅サービスセンター拠点区分)	58
2 2. 北区立堀船高齢者在宅サービスセンター 資金収支計算書	59
2 3. 北区立堀船高齢者在宅サービスセンター 事業活動計算書	61
2 4. 北区立堀船高齢者在宅サービスセンター 貸借対照表	63
2 5. 計算書類に対する注記(北区立堀船高齢者在宅サービスセンター用)	64
(附属明細書)	66
(法人全体附属明細書)	67
2 6. 借入金明細書	68
2 7. 寄附金収益明細書	69
2 8. 補助金事業等収益明細書	70
2 9. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	72
3 0. 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	73
3 1. 基本金明細書	74
3 2. 国庫補助金等特別積立金明細書	75
(拠点区分の附属明細書)	77
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：王子光照苑拠点区分)	78
3 3. 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	79
3 4. 引当金明細書	80
3 5. 王子光照苑 事業活動明細書	81
3 6. 積立金・積立資産明細書	87
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：江戸川光照苑拠点区分)	88
3 7. 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	89
3 8. 引当金明細書	90
3 9. 江戸川光照苑 事業活動明細書	91
4 0. 積立金・積立資産明細書	97
(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：北区立堀船高齢者在宅サービスセンター拠点区分)	98
4 1. 引当金明細書	99
4 2. 北区立堀船高齢者在宅サービスセンター 事業活動明細書	100
4 3. 積立金・積立資産明細書	103

監査報告書

令和6年5月21日

社会福祉法人 光照園
理事長 鈴木 文子殿

監事 川西 一統 

監事 岩瀬 佐千世 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

法人名:社会福祉法人 光照園

財産目録

令和 6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						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	2,000
普通預金	巣鴨信用金庫王子支店他	—	運転資金として	—	—	63,639,455
定期預金	東京厚生信用組合浅草支店他	—	運転資金として	—	—	70,410,030
	小計					134,051,485
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	161,813,804
未収金		—	3月分職員食事代等	—	—	265,053
未収補助金		—	処遇改善支援補助金等	—	—	1,048,718
貯蔵品		—	商品券等	—	—	245,308
立替金		—	利用者立替金等	—	—	415,232
前払費用		—	火災保険料等	—	—	2,168,685
徴収不能引当金		—	債権に係る徴収不能引当金	—	—	△ 77,392
	流動資産合計					299,930,895
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(王子光照苑) 北区王子3丁目18番1他	—	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用している	—	—	1,823,030,000
	(江戸川光照苑) 江戸川区北小岩5丁目270番2他	—	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用している	—	—	883,700,000
	小計					2,706,730,000
建物	(王子光照苑) 北区王子3丁目18番地1.4.5.6	1989年度	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用している			
	北区王子3丁目17番地5.7	—	第2種社会福祉事業である、高齢 者在宅サービスセンター等に使用 している。	1,106,088,229	758,129,030	347,959,199
	(江戸川光照苑) 江戸川区北小岩5丁目271番地1 270番地3,270番地2,271番地2先	1996年度	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用している			
	江戸川区北小岩5丁目272番地2 272番地2先	—	第2種社会福祉事業である、高齢 者在宅サービスセンター等に使用 している。	1,218,295,137	912,609,741	305,685,396
	小計					653,644,595
	基本財産合計					3,360,374,595
(2) その他の固定資産						
構築物	駐車場塗床工事他 8件	—	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用している	42,310,737	40,802,412	1,508,325
機械及び装置	ガス給湯器他 29件	—	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用している	21,381,442	8,346,086	13,035,356
車輛運搬具	車椅子他 6件	—	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用している	13,568,034	13,181,658	386,376
器具及び備品	ナースコール他 367件	—	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用している	170,047,147	119,183,992	50,863,155
有形リース資産	ハイエース他 5件	—	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用している	27,372,600	7,811,668	19,560,932
権利	電話加入権	—	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用している	—	—	26,000
ソフトウェア	地域包括システム	—	第1種社会福祉事業である、特別 養護老人ホーム等に使用している	1,747,856	1,091,266	656,590
退職給付引当資産		—	従事者共済会掛金累計額	—	—	68,636,716

法人名:社会福祉法人 光照園

財産目録

令和 6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
運転資金積立資産	定期預金 巢鴨信用金庫 王子支店	—	新規事業の開始や既存施設の運転資金に不足が生じた場合に積み立てている預金	—	—	10,380,000
施設整備積立資産	普通預金 巢鴨信用金庫 王子支店他	—	将来発生が見込まれる建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕等のために積み立てている預金	—	—	105,900,000
江戸川光臨苑職員等支援積立資産	普通預金 朝日信用金庫 小岩支店	—	職員の資質の向上に役立てる費用に充てるために積み立てている預金	—	—	1,000,000
差入保証金		—	分室保証金	—	—	115,000
長期前払費用		—	火災保険料等	—	—	3,634,779
その他の固定資産		—	出資金	—	—	1,400,000
その他の固定資産合計						277,103,229
固定資産合計						3,637,477,824
資産合計						3,937,408,719
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分調理・給食業務委託料他	—		—	—	44,967,253
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	3,864,000
1年以内返済予定リース債務	トヨタファイナンスリース他	—		—	—	5,474,520
未払費用	3月分社会保険料他	—		—	—	14,657,200
職員預り金	3月分社会保険料他	—		—	—	4,781,827
前受金	車両購入助成費	—		—	—	1,350,000
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	33,073,209
流動負債合計						108,168,009
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	28,014,000
リース債務	トヨタファイナンスリース他	—		—	—	14,290,050
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	68,636,716
固定負債合計						110,940,766
負債合計						219,108,775
差引純資産						3,718,299,944

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

法人名 : 社会福祉法人 光照園

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				
介護保険事業収入	1,036,906,200	1,024,777,429	12,128,771	
借入金利息補助金収入	316,000	454,176	△ 138,176	
経常経費寄附金収入	1,310,000	1,261,460	48,540	
受取利息配当金収入	33,235	30,480	2,755	
その他の収入	7,404,000	7,436,374	△ 32,374	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	1,045,969,435	1,033,959,919	12,009,516	
支出				
人件費支出	704,392,000	706,940,004	△ 2,548,004	
事業費支出	137,288,000	134,516,773	2,771,227	
事務費支出	211,960,000	205,135,767	6,824,233	
利用者負担軽減額	0	404,648	△ 404,648	
支払利息支出	463,000	458,604	4,396	
その他の支出	2,866,000	2,811,116	54,884	
流動資産評価損等による資金減少額	0	278,974	△ 278,974	
事業活動支出計(2)	1,056,969,000	1,050,545,886	6,423,114	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 10,999,565	△ 16,585,967	5,586,402	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
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	3,866,000	3,864,000	2,000	
固定資産取得支出	2,756,100	2,839,835	△ 83,735	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,807,430	4,804,230	3,200	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	11,429,530	11,508,065	△ 78,535	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 11,429,530	△ 11,508,065	78,535	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	3,693,000	3,643,790	49,210	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	3,693,000	3,643,790	49,210	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	5,795,000	5,582,790	212,210	
その他の活動による支出	4,651,225	4,650,942	283	
その他の活動支出計(8)	10,446,225	10,233,732	212,493	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 6,753,225	△ 6,589,942	△ 163,283	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 29,182,320	△ 34,683,974	5,501,654	
前期末支払資金残高(12)	267,693,030	267,693,030	0	
当期末支払資金残高(11+12)	238,510,710	233,009,056	5,501,654	

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

1頁

（単位：円）

法人名：社会福祉法人 光照園

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			
介護保険事業収益	1,024,777,429	1,018,035,606	6,741,823
経常経費寄附金収益	1,261,460	3,130,680	△ 1,869,220
その他の収益	579,360	367,420	211,940
サービス活動収益計(1)	1,026,618,249	1,021,533,706	5,084,543
費 用			
人件費	709,990,881	713,625,919	△ 3,635,038
事業費	134,516,773	141,491,803	△ 6,975,030
事務費	200,716,399	196,469,245	4,247,154
利用者負担軽減額	404,648	513,080	△ 108,432
減価償却費	75,810,306	72,526,876	3,283,430
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 41,805,409	△ 40,694,046	△ 1,111,363
徴収不能額	278,974	26,920	252,054
徴収不能引当金繰入	26,315	12,683	13,632
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,079,938,887	1,083,972,480	△ 4,033,593
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 53,320,638	△ 62,438,774	9,118,136
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	454,176	377,476	76,700
受取利息配当金収益	30,480	42,085	△ 11,605
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	6,857,014	7,275,410	△ 418,396
サービス活動外収益計(4)	7,341,670	7,694,971	△ 353,301
費 用			
支払利息	458,604	514,648	△ 56,044
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	2,811,116	3,077,778	△ 266,662
サービス活動外費用計(5)	3,269,720	3,592,426	△ 322,706
サービス活動外増減差額(6=4-5)	4,071,950	4,102,545	△ 30,595
経常増減差額(7=3+6)	△ 49,248,688	△ 58,336,229	9,087,541
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	9,598,000	△ 9,598,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	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	61,673	12,272	49,401
特別収益計(8)	61,673	9,610,272	△ 9,548,599
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	3	21	△ 18
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	△ 1	1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,598,000	△ 9,598,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	4,650,942	649,954	4,000,988
特別費用計(9)	4,650,945	10,247,974	△ 5,597,029
特別増減差額(10=8-9)	△ 4,589,272	△ 637,702	△ 3,951,570
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 53,837,960	△ 58,973,931	5,135,971
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	462,461,176	499,129,107	△ 36,667,931
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	408,623,216	440,155,176	△ 31,531,960
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	500,000	22,306,000	△ 21,806,000
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)	409,123,216	462,461,176	△ 53,337,960

法人単位貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 社会福祉法人 光照園

(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	299,930,895	320,874,016	△ 20,943,121	流動負債	108,168,009	93,099,448	15,068,561
現金預金	134,051,485	166,531,979	△ 32,480,494	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	44,967,253	37,960,839	7,006,414
事業未収金	161,813,804	142,508,578	19,305,226	その他の未払金	0	0	0
未収金	265,055	315,640	△ 50,585	支払手形	0	0	0
未収補助金	1,048,718	9,780,430	△ 8,731,712	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,864,000	3,864,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	245,308	251,148	△ 5,840	1年以内返済予定 リース債務	5,474,520	3,776,800	1,697,720
立替金	415,232	490,021	△ 74,789	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	14,657,200	12,789,490	1,867,710
前払費用	2,168,685	1,108,970	1,059,715	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	4,781,827	2,246,987	2,534,840
その他の流動資産	0	0	0	前受金	1,350,000	0	1,350,000
徴収不能引当金	△ 77,392	△ 112,750	35,358	前受収益	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	33,073,209	32,461,332	611,877
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	3,637,477,824	3,694,060,991	△ 56,583,167	固定負債	110,940,766	107,892,246	3,048,520
基本財産	3,360,374,595	3,412,402,849	△ 52,028,254	設備資金借入金	28,014,000	31,878,000	△ 3,864,000
土地	2,706,730,000	2,706,730,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	653,644,595	705,672,849	△ 52,028,254	リース債務	14,290,050	9,703,400	4,586,650
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	68,636,716	66,310,846	2,325,870
その他の固定資産	277,103,229	281,658,142	△ 4,554,913	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	1,508,325	1,761,703	△ 253,378	負債の部合計	219,108,775	200,991,694	18,117,081
機械及び装置	13,035,356	14,615,974	△ 1,580,618	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	386,376	379,231	7,145	基本金	2,060,775,000	2,060,775,000	0
器具及び備品	50,863,155	64,897,740	△ 14,034,585	国庫補助金等特別積立金	1,131,121,728	1,172,927,137	△ 41,805,409
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	117,280,000	117,780,000	△ 500,000
有形リース資産	19,560,932	13,385,476	6,175,456	施設整備積立金	105,900,000	105,900,000	0
権利	26,000	26,000	0	運転資金積立金	10,380,000	10,380,000	0
ソフトウェア	656,590	824,230	△ 167,640	江戸川光照苑職員等支 援積立金	1,000,000	1,500,000	△ 500,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	409,123,216	462,461,176	△ 53,337,960
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 53,837,960)	(△ 58,973,931)	(5,135,971)
退職給付引当資産	68,636,716	66,310,846	2,325,870	純資産の部合計	3,718,299,944	3,813,943,313	△ 95,643,369
長期預り金積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	3,937,408,719	4,014,935,007	△ 77,526,288
運転資金積立資産	10,380,000	10,380,000	0				
施設整備積立資産	105,900,000	105,900,000	0				
江戸川光照苑職員等支 援積立資産	1,000,000	1,500,000	△ 500,000				
差入保証金	115,000	115,000	0				
長期前払費用	3,634,779	161,942	3,472,837				
その他の固定資産	1,400,000	1,400,000	0				
資産の部合計	3,937,408,719	4,014,935,007	△ 77,526,288				

社会福祉事業 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

1頁
（単位：円）

法人名：社会福祉法人 光照園

事業活動による収支	法人本部	王子光照苑	江戸川光照苑	北立尾船高船舎在 宅并ニセスセンタ	合計	内部取引消去
収入						
介護保険事業収入	0	460,134,366	484,280,585	80,362,478	1,024,777,429	0
借入金利息補助金収入	0	0	454,176	0	454,176	0
経常経費寄附金収入	1,132,100	57,000	72,360	0	1,261,460	0
受取利息配当金収入	39	12,035	18,161	245	30,480	0
その他の収入	0	2,679,125	4,377,745	379,504	7,436,374	0
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	1,132,139	462,882,526	489,203,027	80,742,227	1,033,959,919	0
支出						
人件費支出	3,704,547	327,258,347	321,401,211	54,575,899	706,940,004	0
事業費支出	0	48,404,166	77,449,993	8,662,614	134,516,773	0
事務費支出	1,190,788	92,413,457	99,373,833	12,157,689	205,135,767	0
利用者負担軽減額	0	404,648	0	0	404,648	0
支払利息支出	0	0	458,604	0	458,604	0
その他の支出	0	990,176	1,536,876	284,064	2,811,116	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	71,133	207,841	0	278,974	0
事業活動支出計(2)	4,895,335	469,541,927	500,428,358	75,680,266	1,050,545,886	0
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 3,763,196	△ 6,659,401	△ 11,225,331	5,061,961	△ 16,585,967	0
施設整備等による収支						
収入						
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
支出						
設備資金借入金元金償還支出	0	0	3,864,000	0	3,864,000	0
固定資産取得支出	0	2,734,400	105,435	0	2,839,835	0
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	3,256,800	1,547,430	0	4,804,230	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	5,991,200	5,516,865	0	11,508,065	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 5,991,200	△ 5,516,865	0	△ 11,508,065	0
その他の活動による収支						
収入						
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
債立資産取崩収入	0	91,410	2,772,980	779,400	3,643,790	0
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 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

2頁
(単位：円)

法人名 社会福祉法人 光照園

勤定科目	法人本部	王子光照苑	江戸川光照苑	北區立柳船高齡者会 番号一七六九シラ	合計	内部取引消去
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	4,000,000	0	0	0	4,000,000	4,000,000
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	4,000,000	91,410	2,772,980	779,400	7,643,790	4,000,000
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	3,015,760	2,142,910	424,120	5,582,790	0
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
サービス区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	443,225	4,207,717	4,000,000	4,000,000	4,000,000
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	0	3,458,985	6,350,627	4,424,120	14,233,732	4,000,000
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	4,000,000	3,367,575	3,577,647	3,644,720	6,589,942	0
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	236,804	16,018,176	20,319,843	1,417,241	34,683,974	0
前期末支払資金残高(11)	4,306,108	148,098,687	87,958,864	27,329,371	267,693,030	0
当期末支払資金残高(10+11)	4,542,912	132,080,511	67,639,021	28,746,612	233,009,056	0

社会福祉事業 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

3頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

事業活動による収支	勘定科目	事業区分合計				
収入						
	介護保険事業収入	1,024,777,429				
	借入金利息補助金収入	454,176				
	経常経費寄附金収入	1,261,460				
	受取利息配当金収入	30,480				
	その他の収入	7,436,374				
	流動資産評価益等による資金増加額	0				
	事業活動収入計(1)	1,033,959,919				
支出						
	人件費支出	706,940,004				
	事業費支出	134,516,773				
	事務費支出	205,135,767				
	利用者負担軽減額	404,648				
	支払利息支出	458,604				
	その他の支出	2,811,116				
	流動資産評価損等による資金減少額	278,974				
	事業活動支出計(2)	1,050,545,886				
	事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 16,585,967				
施設整備等による収支						
収入						
	施設整備等補助金収入	0				
	施設整備等寄附金収入	0				
	設備資金借入金収入	0				
	固定資産売却収入	0				
	その他の施設整備等による収入	0				
	施設整備等収入計(4)	0				
支出						
	設備資金借入金元金償還支出	3,864,000				
	固定資産取得支出	2,839,835				
	固定資産除却・廃棄支出	0				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,804,230				
	その他の施設整備等による支出	0				
	施設整備等支出計(5)	11,508,065				
	施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 11,508,065				
その他の活動による収支						
収入						
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0				
	長期運営資金借入金収入	0				
	長期貸付金回収収入	0				
	投資有価証券売却収入	0				
	積立資産取崩収入	0				
	事業区分間長期借入金収入	3,643,790				
	事業区分間長期借入金収入	0				

社会福祉事業 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

4頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	事業区分合計				
拠点区分間長期借入金収入	0				
事業区分間長期貸付金回収収入	0				
拠点区分間長期貸付金回収収入	0				
事業区分間繰入金収入	0				
拠点区分間繰入金収入	0				
その他の活動による収入	0				
その他の活動収入計(7)	3,643,790				
支 出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0				
長期貸付金支出	0				
投資有価証券取得支出	0				
積立資産支出	5,582,790				
事業区分間長期貸付金支出	0				
拠点区分間長期貸付金支出	0				
サービス区分間長期貸付金支出	0				
事業区分間長期借入金返済支出	0				
事業区分間繰入金支出	0				
拠点区分間繰入金支出	0				
その他の活動による支出	4,650,942				
その他の活動支出計(8)	10,233,732				
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△				
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△				
前期末支払資金残高(11)	267,693,030				
当期末支払資金残高(10+11)	233,009,056				

社会福祉事業 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

1頁
(単位：円)

法人名 社会福祉法人 光照園

勘定科目	法人本部	王子光照苑	江戸川光照苑	北立根船高船舎在 若守二巴スセツシ	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部						
収益						
介護保険事業収益	0	460,134,366	484,280,585	80,362,478	1,024,777,429	0
経常経費寄附金収益	1,132,100	57,000	72,360	0	1,261,460	0
その他の収益	0	0	521,140	58,220	579,360	0
サービス活動収益計(1)	1,132,100	460,191,366	484,874,085	80,420,698	1,026,618,249	0
費用						
人件費	3,704,547	330,589,538	322,109,844	53,586,952	709,990,881	0
事業費	0	48,404,166	77,449,993	8,662,614	134,516,773	0
事務費	1,190,788	90,541,505	96,826,417	12,157,689	200,716,399	0
利用者負担軽減額	0	404,648	0	0	404,648	0
減価償却費	0	42,351,440	33,458,866	0	75,810,306	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	19,413,375	22,392,034	0	41,805,409	0
徴収不能額	0	71,133	207,841	0	278,974	0
徴収不能引当金繰入	0	25,206	1,109	0	26,315	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	4,895,335	492,974,261	507,662,036	74,407,255	1,079,938,887	0
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 3,763,235	△ 32,782,895	△ 22,787,951	6,013,443	△ 53,320,638	0
サービス活動外増減の部						
収益						
借入金利息補助金収益	0	0	454,176	0	454,176	0
受取利息配当金収益	39	12,035	18,161	245	30,480	0
有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
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	0	2,679,125	3,856,605	321,284	6,857,014	0
サービス活動外収益計(4)	39	2,691,160	4,328,942	321,529	7,341,670	0
費用						
支払利息	0	0	458,604	0	458,604	0
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	990,176	1,536,876	284,064	2,811,116	0
サービス活動外費用計(5)	0	990,176	1,995,480	284,064	3,269,720	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	39	1,700,984	2,333,462	37,465	4,071,950	0
経常増減差額(7=3+6)	△ 3,763,196	△ 31,081,911	△ 20,454,489	6,050,908	△ 49,248,688	0
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
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 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

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

動 定 科 目	法人本部	王子光照苑	江戸川光照苑	北 区 立 柳 島 高 齢 者 在 宅 等	合 計	内部取引消去
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
事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	4,000,000	0	0	0	4,000,000	△ 4,000,000
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	53,899	53,899	0
特別収益計(8)	4,000,000	0	0	53,899	4,061,673	△ 4,000,000
費用						
基本金組入額	0	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0	0
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取崩額 (除却等)	0	0	0	3	3	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	443,225	4,207,717	0	4,650,942	0
特別費用計(9)	0	443,225	4,207,720	0	4,650,945	△ 4,000,000
特別増減差額(10=8-9)	4,000,000	△ 443,225	4,153,821	△ 3,992,226	4,589,272	△ 4,000,000
当期活動増減差額(11=7+10)	236,804	△ 31,525,136	24,608,310	2,058,682	53,837,960	0
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	4,306,108	157,141,763	276,325,281	24,688,024	462,461,176	0
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	4,542,912	125,616,627	251,716,971	26,746,706	408,623,216	0
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	500,000	0	500,000	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)	4,542,912	125,616,627	252,216,971	26,746,706	409,123,216	0

社会福祉事業 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

法人名 社会福祉法人 光照園

勤 定 科 目	事業区分合計
サービス活動増減の部	
収 益	
介護保険事業収益	1,024,777,429
経常経費寄附金収益	1,261,460
その他の収益	579,360
サービス活動収益計(1)	1,026,618,249
費 用	
人件費	709,990,881
事業費	134,516,773
事務費	200,716,399
利用者負担軽減額	404,648
減価償却費	75,810,306
国庫補助金等特別積立金取崩額	41,805,409
徴収不能額	278,974
徴収不能引当金繰入	26,315
その他の費用	0
サービス活動費用計(2)	1,079,938,887
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 53,320,638
サービス活動外増減の部	
収 益	
借入金利息補助金収益	454,176
受取利息配当金収益	30,480
有価証券評価益	0
有価証券売却益	0
投資有価証券評価益	0
投資有価証券売却益	0
その他のサービス活動外収益	6,857,014
サービス活動外収益計(4)	7,341,670
費 用	
支払利息	458,604
有価証券評価損	0
有価証券売却損	0
投資有価証券評価損	0
投資有価証券売却損	0
その他のサービス活動外費用	2,811,116
サービス活動外費用計(5)	3,269,720
サービス活動外増減差額(6=4-5)	4,071,950
経常増減差額(7=3+6)	△ 49,248,688
特別増減の部	
収 益	
施設整備等補助金収益	0
施設整備等寄附金収益	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0

社会福祉事業 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

4頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	事業区分合計				
固定資産受贈額	0				
固定資産売却益	0				
事業区分間繰入金収益	0				
拠点区分間繰入金収益	0				
事業区分間固定資産移管収益	0				
拠点区分間固定資産移管収益	0				
その他の特別収益	61,673				
特別収益計(8)	61,673				
費用					
基本金組入額	0				
資産評価損	0				
固定資産売却損・処分損	3				
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				
事業区分間繰入金費用	0				
拠点区分間繰入金費用	0				
事業区分間固定資産移管費用	0				
拠点区分間固定資産移管費用	0				
その他の特別損失	4,650,942				
特別費用計(9)	4,650,945				
特別増減差額(10=8-9)	△				
当期活動増減差額(11=7+10)	△				
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	462,461,176				
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	408,623,216				
基本金取崩額(14)	0				
その他の積立金取崩額(15)	500,000				
その他の積立金積立額(16)	0				
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	409,123,216				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

資産の部	勘定科目	法人本部	王子光照苑	江戸川光照苑	北区立輝船高齢者在 番号二七又七少多	合計	内部取引消去
流動資産		4,542,912	149,894,627	113,508,888	37,152,869	305,099,296	△ 5,168,401
現金預金		542,912	86,733,740	23,043,230	23,731,603	134,051,485	0
事業未収金		0	59,671,004	89,049,003	13,093,797	161,813,804	0
未収金		0	98,000	145,455	21,600	265,055	0
未収補助金		0	855,855	61,200	131,663	1,048,718	0
貯蔵品		0	221,764	23,544	0	245,308	0
立替金		0	270,616	144,616	0	415,232	0
前払費用		0	900,453	1,094,026	174,206	2,168,685	0
拠点区分間貸付金		4,000,000	1,168,401	0	0	5,168,401	△ 5,168,401
仮払金		0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金		0	△ 25,206	△ 52,186	0	△ 77,392	0
固定資産		0	2,328,780,748	1,303,838,916	4,858,160	3,637,477,824	0
基本財産		0	2,170,989,199	1,189,385,396	0	3,360,374,595	0
土地		0	1,823,030,000	883,700,000	0	2,706,730,000	0
建物		0	347,959,199	305,685,396	0	653,644,595	0
その他の固定資産		0	157,791,549	114,453,620	4,858,160	277,103,229	0
構築物		0	1,283,956	224,369	0	1,508,325	0
機械及び装置		0	12,778,232	257,124	0	13,035,356	0
車輜運搬具		0	386,373	3	0	386,376	0
器具及び備品		0	31,445,221	19,417,934	0	50,863,155	0
有形リース資産		0	9,580,952	9,979,980	0	19,560,932	0
権利		0	10,000	16,000	0	26,000	0
ソフトウェア		0	656,590	0	0	656,590	0
退職給付引当資産		0	35,908,616	27,869,940	4,858,160	68,636,716	0
運転資金積立資産		0	10,380,000	0	0	10,380,000	0
施設整備積立資産		0	53,900,000	52,000,000	0	105,900,000	0
江戸川光照苑職員等支援積立資産		0	0	1,000,000	0	1,000,000	0
差入保証金		0	0	115,000	0	115,000	0
長期前払費用		0	1,461,609	2,173,170	0	3,634,779	0
その他の固定資産		0	0	1,400,000	0	1,400,000	0
資産の部合計		4,542,912	2,478,675,375	1,417,347,804	42,011,029	3,942,577,120	△ 5,168,401
負債の部							
流動負債							
事業未払金		0	37,889,741	65,040,506	10,406,163	113,336,410	△ 5,168,401
1年以内返済予定設備資金借入金		0	11,261,327	31,000,335	2,705,591	44,967,263	0
1年以内返済予定リース債務		0	0	3,864,000	0	3,864,000	0
未払費用		0	3,256,800	2,217,720	0	5,474,520	0
預り金		0	4,823,708	9,301,227	532,265	14,657,200	0
職員預り金		0	0	0	0	0	0
前受金		0	1,267,084	3,514,743	0	4,781,827	0
拠点区分間借入金		0	0	1,350,000	0	1,350,000	0
賞与引当金		0	17,280,822	13,792,481	1,999,906	33,073,209	△ 5,168,401
負債の部合計		0	65,040,506	113,336,410	10,406,163	113,336,410	△ 5,168,401

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

2頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	法人本部	王子光照苑	江戸川光照苑	北区立掘船高齢者在 宅等一七六七号二	合計	内部取引消去
固定負債	0	42,355,216	63,727,390	4,858,160	110,940,766	0
設備資金借入金	0	0	28,014,000	0	28,014,000	0
リース債務	0	6,446,600	7,843,450	0	14,290,050	0
退職給付引当金	0	35,908,616	27,869,940	4,858,160	68,636,716	0
負債の部合計	0	80,244,957	128,767,896	15,264,323	224,277,176	△ 5,168,401
純資産の部						
基本金	0	2,014,040,000	46,735,000	0	2,060,775,000	0
国庫補助金等特別積立金	0	194,493,791	936,627,937	0	1,131,121,728	0
その他の積立金	0	64,280,000	53,000,000	0	117,280,000	0
運転資金積立金	0	10,380,000	0	0	10,380,000	0
施設整備積立金	0	53,900,000	52,000,000	0	105,900,000	0
江戸川光照苑職員等支援積立金	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0
次期繰越活動増減差額	4,542,912	125,616,627	252,216,971	26,746,706	409,123,216	0
(うち当期活動増減差額)	236,804	31,525,136	24,608,310	2,058,682	53,837,960	0
純資産の部合計	4,542,912	2,398,430,418	1,288,579,908	26,746,706	3,718,299,944	0
負債及び純資産の部合計	4,542,912	2,478,675,375	1,417,347,804	42,011,029	3,942,577,120	△ 5,168,401

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

3頁
(単位：円)

法人名：社会福祉法人 光照園

資産の部	勘定科目	事業区分合計
流動資産		299,930,895
現金預金		134,051,485
事業未収金		161,813,804
未収金		265,055
未収補助金		1,048,718
貯蔵品		245,308
立替金		415,232
前払費用		2,168,685
拠点区分間貸付金		0
仮払金		0
徴収不能引当金		△ 77,392
固定資産		3,637,477,824
基本財産		3,360,374,595
土地		2,706,730,000
建物		653,644,595
その他の固定資産		277,103,229
構築物		1,508,325
機械及び装置		13,035,356
車輜運搬具		386,376
器具及び備品		50,863,155
有形リース資産		19,560,932
権利		26,000
ソフトウェア		656,590
退職給付引当資産		68,636,716
運転資金積立資産		10,380,000
施設整備積立資産		105,900,000
江戸川光照苑職員等支援積立資産		1,000,000
差入保証金		115,000
長期前払費用		3,634,779
その他の固定資産		1,400,000
資産の部合計		3,937,408,719
負債の部		
流動負債		108,168,009
事業未払金		44,967,253
1年以内返済予定設備資金借入金		3,864,000
1年以内返済予定リース債務		5,474,520
未払費用		14,657,200
預り金		0
職員預り金		4,781,827
前受金		1,350,000
拠点区分間借入金		0
賞与引当金		33,073,209

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

4頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勤 定 科 目	事業区分合計				
固定負債	110,940,766				
設備資金借入金	28,014,000				
リース債務	14,290,050				
退職給付引当金	68,636,716				
負債の部合計	219,108,775				
純 資 産 の 部					
基本金	2,060,775,000				
国庫補助金等特別積立金	1,131,121,728				
その他の積立金	117,280,000				
運転資金積立金	10,380,000				
施設整備積立金	105,900,000				
江戸川光照苑職員等支援積立金	1,000,000				
次期繰越活動増減差額	409,123,216				
(うち当期活動増減差額)	53,837,960				
	△				
純資産の部合計	3,718,299,944				
負債及び純資産の部合計	3,937,408,719				

計算書類に対する注記（法人全体用）

1 重要な会計方針

(1) 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）

当法人は、定額法による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）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

③ リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

(2) 徴収不能引当金の計上基準

当法人は、期末時の利用者に対する債権残高のうち1年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上することとしている。

(3) 賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

(4) 退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構（以下、「福祉医療機構」という。）及び独立行政法人勤労者退職金共済機構（以下、「勤労者退職金共済機構」という。）の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

② 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

(5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

(6) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員^(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。更に、当該職員のうち、平成18年3月31日以前から在籍する者については福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入し、平成18年4月1日以降採用した者については勤労者退職金共済機構が運営する中小企業退職共済法に基づく退職金共済制度に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

4 法人が作成する計算書類並びに拠点区分及びサービス区分

当法人は、(4)に記載する主として社会福祉事業を運営する拠点区分のみを実施しているため、(1)～(3)に記す計算書類を作成するものである。

(1) 法人単位計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(3) 拠点区分の計算書類(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)

(4) 当法人が実施する社会福祉事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 法人本部拠点(社会福祉事業)

イ. 王子光照苑拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム 王子光照苑サービス区分」

「老人短期入所事業 王子光照苑サービス区分」

「老人デイサービスセンター 王子光照苑サービス区分」

「認知症対応型通所介護事業 王子光照苑サービス区分」

「居宅介護支援事業 王子光照苑サービス区分」(公益事業)

「地域包括支援センター 王子光照苑サービス区分」(公益事業)

「介護予防支援事業(地域包括支援センター) 王子光照苑サービス区分」(公益

事業)

「北区豊島地域包括支援センターサービス区分」(公益事業)

「介護予防支援事業(北区豊島地域包括支援センター) サービス区分」(公益事業)

ウ. 江戸川光照苑拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム 江戸川光照苑サービス区分」

「老人短期入所事業 江戸川光照苑サービス区分」

「老人デイサービスセンター 江戸川光照苑サービス区分」

「認知症対応型通所介護事業 江戸川光照苑サービス区分」

「居宅介護支援事業 江戸川光照苑サービス区分」(公益事業)

「地域包括支援センター 江戸川光照苑サービス区分」(公益事業)

「介護予防支援事業 江戸川光照苑サービス区分」(公益事業)

「ふれあいセンター 光笑苑サービス区分」

エ. 北区堀船高齢者在宅サービスセンター拠点(社会福祉事業)

「老人デイサービスセンター 堀船サービス区分」

「認知症対応型通所介護事業 堀船サービス区分」

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
土地	2,706,730,000	0	0	2,706,730,000
建物	705,672,849	2,256,100	54,284,354	653,644,595
合計	3,412,402,849	2,256,100	54,284,354	3,360,374,595

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

(1) 「会計基準省令」第22条第6項の規定に基づく基本金の取崩額

該当する事項はない。

(2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除売却に伴う取崩額

該当する事項はない。

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。

土地（基本財産）	883,700,000 円
建物（基本財産）	305,685,396 円
計	1,189,385,396 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）	31,878,000 円
計	31,878,000 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

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）	2,324,383,366	1,670,738,771	653,644,595
構築物	42,310,737	40,802,412	1,508,325
機械及び装置	21,381,442	8,346,086	13,035,356
車輛運搬具	13,568,034	13,181,658	386,376
器具及び備品	170,047,147	119,183,992	50,863,155
有形リース資産	27,372,600	7,811,668	19,560,932
合計	2,599,063,326	1,860,064,587	738,998,739

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	161,813,804	76,493	161,737,311
未収金	265,055	0	265,055
立替金	415,232	899	414,333
合計	162,494,091	77,392	162,416,699

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

該当する事項はない。

- 1 1 関連当事者との取引の内容
該当する事項はない。
- 1 2 重要な偶発債務
該当する事項はない。
- 1 3 重要な後発事象
該当する事項はない。
- 1 4 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
- 1 5 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

(1) 前払費用の内訳

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	925,734	812,550
長期前払費用からの振替額	1,242,951	296,420
貸借対照表計上額	2,168,685	1,108,970

(2) リース取引関係

① ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

ハイエースバン車 5 件 (車両運搬具)、コピー機、LAN ケーブル設備 (器具及び備品) である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (1) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

(3) 積立金の積立及び取崩しに係る方針

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対しては積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 施設整備積立金

将来発生が見込まれる建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は理事会の承認により取り崩すものである。

② 運転資金積立金

法人設立時の運転資金寄付として基本金に計上したもののうち、未使用額を都の指導により積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、法人が新規に事業を開始する場合や、既存施設の運転資金に不足が生じた場合に理事会の承認により取り崩すものである。

③ 江戸川光照苑職員等支援積立金

職員の資質の向上に役立てる費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は理事会の承認により取り崩すものである。

今年度において、職員の資質向上の経費に充てるために理事会承認のもと、500,000 円の取崩しを行っている。

法人本部 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

法人名 : 社会福祉法人 光照園

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				
介護保険事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	1,133,000	1,132,100	900	
受取利息配当金収入	35	39△	4	
その他の収入	0	0	0	
雑収入	0	0	0	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	1,133,035	1,132,139	896	
支出				
人件費支出	3,733,000	3,704,547	28,453	
役員報酬支出	3,550,000	3,492,480	57,520	
職員給料支出	0	30,000△	30,000	
法定福利費支出	183,000	182,067	933	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	1,252,000	1,190,788	61,212	
旅費交通費支出	30,000	31,400△	1,400	
事務消耗品費支出	10,000	14,700△	4,700	
印刷製本費支出	10,000	0	10,000	
通信運搬費支出	20,000	18,500	1,500	
会議費支出	20,000	22,806△	2,806	
業務委託費支出	924,000	871,392	52,608	
手数料支出	10,000	9,350	650	
租税公課支出	6,000	5,850	150	
諸会費支出	12,000	12,000	0	
雑支出	210,000	204,790	5,210	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	4,985,000	4,895,335	89,665	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 3,851,965	△ 3,763,196	△ 88,769	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
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	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
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	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	4,000,000	4,000,000	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	4,000,000	4,000,000	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	

法人本部 資金収支計算書
 (白)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

2頁
 (単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
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)	4,000,000	4,000,000	0	
予備費支出(10)	0	-	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	148,035	236,804	△ 88,769	
前期末支払資金残高(12)	4,306,108	4,306,108	0	
当期末支払資金残高(11+12)	4,454,143	4,542,912	△ 88,769	

法人本部 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

法人名 : 社会福祉法人 光照園

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			
介護保険事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	1,132,100	1,199,000	△ 66,900
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	1,132,100	1,199,000	△ 66,900
費 用			
人件費	3,704,547	3,034,292	670,255
役員報酬	3,492,480	2,801,196	691,284
職員給料	30,000	120,000	△ 90,000
法定福利費	182,067	113,096	68,971
事業費	0	0	0
事務費	1,190,788	1,156,173	34,615
旅費交通費	31,400	25,000	6,400
事務消耗品費	14,700	6,750	7,950
印刷製本費	0	3,520	△ 3,520
通信運搬費	18,500	10,360	8,140
会議費	22,806	18,801	4,005
業務委託費	871,392	924,000	△ 52,608
手数料	9,350	9,020	330
租税公課	5,850	5,400	450
諸会費	12,000	12,000	0
雑費	204,790	141,322	63,468
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	4,895,335	4,190,465	704,870
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 3,763,235	△ 2,991,465	△ 771,770
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	39	71	△ 32
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	10,000	△ 10,000
雑収益	0	10,000	△ 10,000
サービス活動外収益計(4)	39	10,071	△ 10,032
費 用			
支払利息	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	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)	39	10,071	△ 10,032
経常増減差額(7=3+6)	△ 3,763,196	△ 2,981,394	△ 781,802
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
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	4,000,000	0	4,000,000
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	4,000,000	0	4,000,000
費 用			
基本金組入額	0	0	0

法人本部 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）

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	資産評価損	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
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10=8-9)	4,000,000	0	4,000,000
当期活動増減差額(11=7+10)		236,804	△ 2,981,394	3,218,198
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	4,306,108	7,287,502	△ 2,981,394
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	4,542,912	4,306,108	236,804
	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)	4,542,912	4,306,108	236,804

法人本部 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 光照園

(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	4,542,912	4,306,108	236,804	流動負債	0	0	0
現金預金	542,912	4,186,108	△ 3,643,196	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	4,000,000	120,000	3,880,000	職員預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				貸与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	施設整備積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	運転資金積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	4,542,912	4,306,108	236,804
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(236,804)	(△ 2,981,394)	(3,218,198)
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
運転資金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	4,542,912	4,306,108	236,804
資産の部合計	4,542,912	4,306,108	236,804	負債及び純資産の部合計	4,542,912	4,306,108	236,804

計算書類に対する注記（法人本部用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 光照園

1 頁

1. 重要な会計方針

(1) 消費税の取扱い

当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

該当する事項はない。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 法人本部拠点区分計算書類(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) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」(平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。)26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))の作成は省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

11. 重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

王子光照苑 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

1頁
 (単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

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				
介護保険事業収入	469,983,200	460,134,366	9,848,834	
施設介護料収入	185,197,000	179,788,531	5,408,469	
介護報酬収入	166,197,000	160,930,553	5,266,447	
利用者負担金収入(公費)	2,123,000	2,019,934	103,066	
利用者負担金収入(一般)	16,877,000	16,838,044	38,956	
居宅介護料収入	55,015,000	52,966,840	2,048,160	
(介護報酬収入)	49,225,000	46,803,678	2,421,322	
介護報酬収入	49,054,000	46,803,678	2,250,322	
介護予防報酬収入	171,000	0	171,000	
(利用者負担金収入)	5,790,000	6,163,162	△ 373,162	
介護負担金収入(公費)	670,000	646,523	23,477	
介護負担金収入(一般)	5,102,000	5,516,639	△ 414,639	
介護予防負担金収入(一般)	18,000	0	18,000	
地域密着型介護料収入	34,445,000	33,763,998	681,002	
(介護報酬収入)	30,512,000	29,477,298	1,034,702	
介護報酬収入	30,512,000	29,477,298	1,034,702	
(利用者負担金収入)	3,933,000	4,286,700	△ 353,700	
介護負担金収入(公費)	420,000	387,618	32,382	
介護負担金収入(一般)	3,513,000	3,899,082	△ 386,082	
居宅介護支援介護料収入	27,080,000	26,804,345	275,655	
居宅介護支援介護料収入	5,500,000	5,468,514	31,486	
介護予防支援介護料収入	21,580,000	21,335,831	244,169	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	19,103,000	18,278,884	824,116	
事業費収入	18,830,000	18,018,284	811,716	
事業負担金収入(公費)	83,000	80,358	2,642	
事業負担金収入(一般)	190,000	180,242	9,758	
利用者等利用料収入	47,212,000	45,512,334	1,699,666	
施設サービス利用料収入	868,000	862,096	5,904	
居宅介護サービス利用料収入	771,000	455,540	315,460	
食費収入(公費)	485,000	471,164	13,836	
食費収入(一般)	23,808,000	23,325,095	482,905	
食費収益(特定)	6,200,000	5,701,555	498,445	
居住費収入(一般)	10,300,000	10,144,755	155,245	
居住費収益(特定)	4,780,000	4,552,129	227,871	
その他の事業収入	101,931,200	103,019,434	△ 1,088,234	
補助金事業収入(公費)	20,331,200	21,429,668	△ 1,098,468	
受託事業収入(公費)	81,600,000	81,589,766	10,234	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	100,000	57,000	43,000	
受取利息配当金収入	13,000	12,035	965	
その他の収入	2,960,000	2,679,125	280,875	
受入研修費収入	200,000	213,360	△ 13,360	
利用者等外給食収入	1,220,000	1,165,728	54,272	
雑収入	1,540,000	1,300,037	239,963	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	473,056,200	462,882,526	10,173,674	
支出				
人件費支出	325,323,000	327,258,347	△ 1,935,347	
職員給料支出	181,000,000	184,481,105	△ 3,481,105	
職員賞与支出	56,590,000	56,404,989	185,011	
非常勤職員給与支出	27,400,000	25,650,517	1,749,483	
派遣職員費支出	16,300,000	15,672,664	627,336	
退職給付支出	3,033,000	3,025,910	7,090	
法定福利費支出	41,000,000	42,023,162	△ 1,023,162	
事業費支出	50,211,000	48,404,166	1,806,834	
給食費支出	19,298,000	18,379,344	918,656	
介護用品費支出	5,310,000	5,722,918	△ 412,918	
医薬品費支出	345,000	289,547	55,453	
保健衛生費支出	2,992,000	2,843,762	148,238	
医療費支出	0	0	0	
被服費支出	1,600,000	1,386,953	213,047	
教養娯楽費支出	1,100,000	996,957	103,043	
日用品費支出	2,200,000	2,149,617	50,383	
水道光熱費支出	13,540,000	12,958,461	581,539	
消耗器具備品費支出	1,170,000	1,028,817	141,183	

王子光照苑 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

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
賃借料支出	1,000,000	878,645	121,355	
車両費支出	1,300,000	1,423,275	△ 123,275	
雑支出	356,000	345,870	10,130	
事務費支出	97,597,000	92,413,457	5,183,543	
福利厚生費支出	1,450,000	1,397,553	52,447	
職員被服費支出	80,000	71,711	8,289	
旅費交通費支出	32,000	33,431	△ 1,431	
研修研究費支出	420,000	429,520	△ 9,520	
事務消耗品費支出	2,770,000	2,522,358	247,642	
印刷製本費支出	1,610,000	1,598,068	11,932	
修繕費支出	3,700,000	3,312,471	387,529	
通信運搬費支出	2,520,000	2,346,192	173,808	
会議費支出	90,000	84,311	5,689	
広報費支出	121,000	92,622	28,378	
業務委託費支出	62,224,000	59,310,709	2,913,291	
手数料支出	5,250,000	4,180,806	1,069,194	
保険料支出	4,156,000	4,038,870	117,130	
賃借料支出	5,080,000	4,912,581	167,419	
租税公課支出	30,000	56,465	△ 26,465	
保守料支出	4,470,000	4,970,238	△ 500,238	
渉外費支出	160,000	105,000	55,000	
諸会費支出	479,000	431,410	47,590	
雑支出	2,955,000	2,519,141	435,859	
利用者負担軽減額	0	404,648	△ 404,648	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	980,000	990,176	△ 10,176	
利用者等外給食費支出	980,000	990,176	△ 10,176	
流動資産評価損等による資金減少額	0	71,133	△ 71,133	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	0	71,133	△ 71,133	
事業活動支出計(2)	474,111,000	469,541,927	4,569,073	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 1,054,800	△ 6,659,401	5,604,601	
施設整備等による収支				
収 入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
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	0	0	0	
固定資産取得支出	2,756,100	2,734,400	21,700	
建物取得支出	2,256,100	2,256,100	0	
車両運搬具取得支出	0	376,000	△ 376,000	
器具及び備品取得支出	500,000	102,300	397,700	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,260,000	3,256,800	3,200	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	6,016,100	5,991,200	24,900	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 6,016,100	△ 5,991,200	△ 24,900	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	100,000	91,410	8,590	
退職給付引当資産取崩収入	100,000	91,410	8,590	
施設整備積立資産取崩収入	0	0	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	

王子光照苑 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

3頁

(単位：円)

法人名 社会福祉法人 光照園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	100,000	91,410	8,590	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	3,085,000	3,015,760	69,240	
退職給付引当資産支出	3,085,000	3,015,760	69,240	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	443,225	443,225	0	
その他の支出	443,225	443,225	0	
その他の活動支出計(8)	3,528,225	3,458,985	69,240	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 3,428,225	△ 3,367,575	△ 60,650	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 10,499,125	△ 16,018,176	5,519,051	
前期末支払資金残高(12)	148,098,687	148,098,687	0	
当期末支払資金残高(11+12)	137,599,562	132,080,511	5,519,051	

王子光照苑 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

法人名 : 社会福祉法人 光照園

(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			
介護保険事業収益	460,134,366	446,246,882	13,887,484
施設介護料収益	179,788,531	180,258,686	△ 470,155
介護報酬収益	160,930,553	161,356,143	△ 425,590
利用者負担金収益(公費)	2,019,934	2,073,333	△ 53,399
利用者負担金収益(一般)	16,838,044	16,829,210	8,834
居宅介護料収益	52,966,840	49,145,840	3,821,000
(介護報酬収益)	46,803,678	44,004,159	2,799,519
介護報酬収益	46,803,678	44,004,159	2,799,519
(利用者負担金収益)	6,163,162	5,141,681	1,021,481
介護負担金収益(公費)	646,523	602,856	43,667
介護負担金収益(一般)	5,516,639	4,538,825	977,814
地域密着型介護料収益	33,763,998	25,710,945	8,053,053
(介護報酬収益)	29,477,298	22,980,319	6,496,979
介護報酬収益	29,477,298	22,980,319	6,496,979
(利用者負担金収益)	4,286,700	2,730,626	1,556,074
介護負担金収益(公費)	387,618	321,244	66,374
介護負担金収益(一般)	3,899,082	2,409,382	1,489,700
居宅介護支援介護料収益	26,804,345	25,142,505	1,661,840
居宅介護支援介護料収益	5,468,514	5,562,625	△ 94,111
介護予防支援介護料収益	21,335,831	19,579,880	1,755,951
介護予防・日常生活支援総合事業収益	18,278,884	17,906,917	371,967
事業費収益	18,018,284	17,660,342	357,942
事業負担金収益(公費)	80,358	68,286	12,072
事業負担金収益(一般)	180,242	178,289	1,953
利用者等利用料収益	45,512,334	43,680,190	1,832,144
施設サービス利用料収益	862,096	920,891	△ 58,795
居宅介護サービス利用料収益	455,540	62,719	392,821
食費収益(公費)	471,164	540,474	△ 69,310
食費収益(一般)	23,325,095	20,445,170	2,879,925
食費収益(特定)	5,701,555	7,178,520	△ 1,476,965
居住費収益(特定)	4,552,129	5,666,770	△ 1,114,641
居住費収益(一般)	10,144,755	8,865,646	1,279,109
その他の事業収益	103,019,434	104,401,799	△ 1,382,365
補助金事業収益(公費)	21,429,668	22,857,071	△ 1,427,403
受託事業収益(公費)	81,589,766	81,544,728	45,038
経常経費寄附金収益	57,000	1,892,820	△ 1,835,820
その他の収益	0	181,140	△ 181,140
サービス活動収益計(1)	460,191,366	448,320,842	11,870,524
費用			
人件費	330,589,538	328,118,396	2,471,142
職員給料	184,481,105	176,737,881	7,743,224
職員賞与	40,157,674	36,000,633	4,157,041
賞与引当金繰入	17,280,822	16,873,981	406,841
非常勤職員給与	25,023,851	36,253,978	△ 11,230,127
派遣職員費	15,672,664	16,208,671	△ 536,007
退職給付費用	5,950,260	5,917,430	32,830
法定福利費	42,023,162	40,125,822	1,897,340
事業費	48,404,166	51,541,386	△ 3,137,220
給食費	18,379,344	17,752,935	626,409
介護用品費	5,722,918	5,226,409	496,509
医薬品費	289,547	238,478	51,069
保健衛生費	2,843,762	7,328,876	△ 4,485,114
医療費	0	63,547	△ 63,547
被服費	1,386,953	1,388,004	△ 1,051
教養娯楽費	996,957	1,003,510	△ 6,553
日用品費	2,149,617	1,954,112	195,505
水道光熱費	12,958,461	12,715,958	242,503
消耗器具備品費	1,028,817	1,038,347	△ 9,530
保険料	0	3,710	△ 3,710
賃借料	878,645	1,459,270	△ 580,625
車輛費	1,423,275	1,279,180	144,095
雑費	345,870	89,050	256,820
事務費	90,541,505	87,366,767	3,174,738
福利厚生費	1,397,553	1,501,063	△ 103,510
職員被服費	71,711	186,262	△ 114,551

王子光照苑 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

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
旅費交通費	33,431	52,151	△ 18,720
研修研究費	429,520	407,613	21,907
事務消耗品費	2,522,358	3,065,104	△ 542,746
印刷製本費	1,598,068	1,299,229	298,839
修繕費	3,312,471	6,933,643	△ 3,621,172
通信運搬費	2,346,192	2,386,522	△ 40,330
会議費	84,311	96,853	△ 12,542
広報費	92,622	0	92,622
業務委託費	59,310,709	52,244,746	7,065,963
手数料	4,180,806	3,421,818	758,988
保険料	2,166,918	2,065,818	101,100
賃借料	4,912,581	3,967,627	944,954
租税公課	56,465	50,200	6,265
保守料	4,970,238	4,901,298	68,940
渉外費	105,000	130,000	△ 25,000
諸会費	431,410	431,410	0
雑費	2,519,141	4,225,410	△ 1,706,269
利用者負担軽減額	404,648	513,080	△ 108,432
減価償却費	42,351,440	40,326,830	2,024,610
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,413,375	△ 18,691,690	△ 721,685
徴収不能額	71,133	0	71,133
徴収不能引当金繰入	25,206	0	25,206
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	492,974,261	489,174,769	3,799,492
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 32,782,895	△ 40,853,927	8,071,032
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	3,880	△ 3,880
受取利息配当金収益	12,035	23,914	△ 11,879
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	2,679,125	2,282,542	396,583
受入研修費収益	213,360	241,880	△ 28,520
利用者等外給食収益	1,165,728	1,341,850	△ 176,122
雑収益	1,300,037	698,812	601,225
サービス活動外収益計(4)	2,691,160	2,310,336	380,824
費 用			
支払利息	0	3,880	△ 3,880
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	990,176	1,271,424	△ 281,248
利用者等外給食費	990,176	1,271,424	△ 281,248
サービス活動外費用計(5)	990,176	1,275,304	△ 285,128
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,700,984	1,035,032	665,952
経常増減差額(7=3+6)	△ 31,081,911	△ 39,818,895	8,736,984
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	6,298,000	△ 6,298,000
施設整備等補助金収益	0	6,298,000	△ 6,298,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	6,298,000	△ 6,298,000
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	20	△ 20

王子光照苑 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）

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
車両運搬具売却損・処分損	0	2	△ 2
器具及び備品売却損・処分損	0	18	△ 18
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	6,298,000	△ 6,298,000
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	443,225	272,000	171,225
特別費用計(9)	443,225	6,570,020	△ 6,126,795
特別増減差額(10=8-9)	△ 443,225	△ 272,020	△ 171,205
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 31,525,136	△ 40,090,915	8,565,779
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	157,141,763	175,426,678	△ 18,284,915
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	125,616,627	135,335,763	△ 9,719,136
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	21,806,000	△ 21,806,000
施設整備積立金取崩額	0	21,806,000	△ 21,806,000
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)	125,616,627	157,141,763	△ 31,525,136

王子光照苑 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 社会福祉法人 光照園

(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	149,894,627	167,653,862	△ 17,759,235	流動負債	37,889,741	39,609,096	△ 1,719,355
現金預金	86,733,740	105,862,946	△ 19,129,206	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	11,261,327	13,746,616	△ 2,485,289
事業未収金	59,671,004	57,419,175	2,251,829	その他の未払金	0	0	0
未収金	98,000	135,200	△ 37,200	支払手形	0	0	0
未収補助金	855,855	1,882,080	△ 1,026,225	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	221,764	221,764	0	1年以内返済予定 リース債務	3,256,800	3,256,800	0
立替金	270,616	197,682	72,934	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	900,453	525,010	375,443	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	4,823,708	4,783,035	40,673
事業区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	1,168,401	1,410,005	△ 241,604	職員預り金	1,267,084	828,664	438,420
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	△ 25,206	0	△ 25,206	拠点区分間借入金	0	120,000	△ 120,000
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	17,280,822	16,873,981	406,841
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	2,328,780,748	2,364,051,289	△ 35,270,541	固定負債	42,355,216	42,727,126	△ 371,910
基本財産	2,170,989,199	2,196,991,238	△ 26,002,039	設備資金借入金	0	0	0
土地	1,823,030,000	1,823,030,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	347,959,199	373,961,238	△ 26,002,039	リース債務	6,446,600	9,703,400	△ 3,256,800
定期預金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	35,908,616	33,023,726	2,884,890
その他の固定資産	157,791,549	167,060,051	△ 9,268,502	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	1,283,956	1,474,720	△ 190,764	負債の部合計	80,244,957	82,336,222	△ 2,091,265
機械及び装置	12,778,232	14,185,458	△ 1,407,226	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	386,373	379,228	7,145	基本金	2,014,040,000	2,014,040,000	0
器具及び備品	31,445,221	40,017,213	△ 8,571,992	国庫補助金等特別積立金	194,493,791	213,907,166	△ 19,413,375
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	64,280,000	64,280,000	0
有形リース資産	9,580,952	12,865,476	△ 3,284,524	施設整備積立金	53,900,000	53,900,000	0
権利	10,000	10,000	0	運転資金積立金	10,380,000	10,380,000	0
ソフトウェア	656,590	824,230	△ 167,640	次期繰越活動増減差額	125,616,627	157,141,763	△ 31,525,136
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 31,525,136)	(△ 40,090,915)	(8,565,779)
投資有価証券	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	35,908,616	33,023,726	2,884,890				
運転資金積立資産	10,380,000	10,380,000	0				
施設整備積立資産	53,900,000	53,900,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	1,461,609	0	1,461,609	純資産の部合計	2,398,430,418	2,449,368,929	△ 50,938,511
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	2,478,675,375	2,531,705,151	△ 53,029,776
資産の部合計	2,478,675,375	2,531,705,151	△ 53,029,776				

計算書類に対する注記（王子光照苑用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 光照園

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 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）
当拠点区分において、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）
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和 3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また平成18年 3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入し、平成18年 4月 1日以降採用した者については独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する退職金共済制度に加入している。

(注)就業規則第3条に規定する職員

法人名 : 社会福祉法人 光照園

2頁

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 王子光照苑拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
 1. 特別養護老人ホーム 王子光照苑
 2. 老人短期入所事業 王子光照苑
 3. 老人デイサービスセンター王子光照苑
 4. 認知症対応型通所介護事業 王子光照苑
 5. 居宅介護支援事業 王子光照苑
 6. 地域包括支援センター 王子光照苑
 7. 介護予防支援事業 (地域包括支援センター王子光照苑)
 8. 北区豊島地域包括支援センター
 9. 介護予防支援事業 (北区豊島地域包括支援センター)
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」(平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。)26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

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
土地	1,823,030,000	0	0	1,823,030,000
建物	373,961,238	2,256,100	28,258,139	347,959,199
合計	2,196,991,238	2,256,100	28,258,139	2,170,989,199

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 光照園

3頁

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

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）	1,106,088,229	758,129,030	347,959,199
構築物	22,811,572	21,527,616	1,283,956
機械及び装置	17,041,107	4,262,875	12,778,232
車両運搬具	5,629,649	5,243,276	386,373
器具及び備品	86,697,223	55,252,002	31,445,221
有形リース資産	16,284,000	6,703,048	9,580,952
合計	1,254,551,780	851,117,847	403,433,933

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	59,671,004	24,307	59,646,697
未収金	98,000	0	98,000
立替金	270,616	899	269,717
合計	60,039,620	25,206	60,014,414

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	413,250	448,150
長期前払費用からの振替額	487,203	76,860
貸借対照表計上額	900,453	525,010

(2) リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア) 有形リース資産の内容

ハイエースバン(車両運搬具)、コピー機(器具及び備品)である。

(イ) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (2) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

江戸川光照苑 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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

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				
介護保険事業収入	480,950,000	484,280,585	△ 3,330,585	
施設介護料収入	213,845,000	217,588,234	△ 3,743,234	
介護報酬収入	191,607,000	195,181,598	△ 3,574,598	
利用者負担金収入(公費)	2,183,000	2,196,280	△ 13,280	
利用者負担金収入(一般)	20,055,000	20,210,356	△ 155,356	
居宅介護料収入	83,035,000	80,554,258	2,480,742	
(介護報酬収入)	74,728,000	71,985,105	2,742,895	
介護報酬収入	74,213,000	71,985,105	2,227,895	
介護予防報酬収入	515,000	0	515,000	
(利用者負担金収入)	8,307,000	8,569,153	△ 262,153	
介護負担金収入(公費)	0	560,383	△ 560,383	
介護負担金収入(一般)	8,307,000	8,008,770	298,230	
地域密着型介護料収入	42,048,000	41,692,737	355,263	
(介護報酬収入)	37,065,000	37,398,692	△ 333,692	
介護報酬収入	37,065,000	37,398,692	△ 333,692	
(利用者負担金収入)	4,983,000	4,294,045	688,955	
介護負担金収入(一般)	4,983,000	4,294,045	688,955	
居宅介護支援介護料収入	24,004,000	24,207,400	△ 203,400	
居宅介護支援介護料収入	18,822,000	16,050,196	2,771,804	
介護予防支援介護料収入	5,182,000	8,157,204	△ 2,975,204	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,704,000	13,556,992	147,008	
事業費収入	13,704,000	12,725,907	978,093	
事業負担金収入(公費)	0	19,871	△ 19,871	
事業負担金収入(一般)	0	811,214	△ 811,214	
利用者等利用料収入	67,910,000	67,328,682	581,318	
施設サービス利用料収入	4,054,000	4,072,498	△ 18,498	
居宅介護サービス利用料収入	1,403,000	1,324,975	78,025	
地域密着型介護サービス利用料収入	811,000	890,778	△ 79,778	
食費収入(公費)	518,000	528,122	△ 10,122	
食費収入(一般)	30,730,000	30,425,793	304,207	
食費収益(特定)	8,159,000	8,130,513	28,487	
居住費収入(一般)	13,636,000	13,498,007	137,993	
居住費収益(特定)	7,750,000	7,658,396	91,604	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	849,000	799,600	49,400	
その他の事業収入	36,404,000	39,352,282	△ 2,948,282	
補助金事業収入(公費)	11,619,000	13,237,352	△ 1,618,352	
受託事業収入(公費)	24,785,000	25,053,930	△ 268,930	
受託事業収入(一般)	0	861,000	△ 861,000	
その他の事業収入	0	200,000	△ 200,000	
借入金利息補助金収入	316,000	454,176	△ 138,176	
経常経費寄附金収入	77,000	72,360	4,640	
受取利息配当金収入	20,000	18,161	1,839	
その他の収入	4,025,000	4,377,745	△ 352,745	
受入研修費収入	446,000	695,964	△ 249,964	
利用者等外給食収入	1,598,000	1,741,589	△ 143,589	
雑収入	1,981,000	1,940,192	40,808	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	485,388,000	489,203,027	△ 3,815,027	
支出				
人件費支出	316,520,000	321,401,211	△ 4,881,211	
職員給料支出	149,636,000	149,291,428	344,572	
職員賞与支出	40,891,000	40,871,948	19,052	
非常勤職員給与支出	62,124,000	64,968,937	△ 2,844,937	
派遣職員費支出	21,749,000	22,521,096	△ 772,096	
退職給付支出	4,650,000	4,929,620	△ 279,620	
法定福利費支出	37,470,000	38,818,182	△ 1,348,182	
事業費支出	76,968,000	77,449,993	△ 481,993	
給食費支出	30,109,000	29,833,065	275,935	
介護用品費支出	10,854,000	11,149,831	△ 295,831	
医薬品費支出	212,000	189,598	22,402	
保健衛生費支出	1,512,000	1,508,200	3,800	
被服費支出	2,580,000	2,556,480	23,520	
教養娯楽費支出	1,947,000	1,920,912	26,088	
日用品費支出	60,000	57,254	2,746	
水道光熱費支出	22,194,000	21,446,050	747,950	

江戸川光照苑 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

2頁
 (単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
消耗器具備品費支出	5,400,000	5,245,021	154,979	
賃借料支出	895,000	1,658,210	△ 763,210	
車輛費支出	1,205,000	1,885,372	△ 680,372	
事務費支出	100,642,000	99,373,833	1,268,167	
福利厚生費支出	1,947,000	1,926,048	20,952	
職員被服費支出	318,000	278,135	39,865	
旅費交通費支出	45,000	51,223	△ 6,223	
研修研究費支出	144,000	136,779	7,221	
事務消耗品費支出	1,804,000	1,833,990	△ 29,990	
印刷製本費支出	705,000	715,922	△ 10,922	
修繕費支出	4,200,000	3,641,470	558,530	
通信運搬費支出	2,244,000	2,466,019	△ 222,019	
広報費支出	500,000	482,460	17,540	
業務委託費支出	66,389,000	66,732,508	△ 343,508	
手数料支出	4,700,000	4,774,609	△ 74,609	
保険料支出	5,083,000	4,343,950	739,050	
賃借料支出	3,800,000	3,055,651	744,349	
土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,578,000	△ 178,000	
租税公課支出	5,000	12,200	△ 7,200	
保守料支出	2,055,000	1,902,736	152,264	
渉外費支出	168,000	180,000	△ 12,000	
諸会費支出	600,000	542,900	57,100	
雑支出	3,535,000	3,719,233	△ 184,233	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	463,000	458,604	4,396	
その他の支出	1,550,000	1,536,876	13,124	
利用者等外給食費支出	1,550,000	1,536,876	13,124	
流動資産評価損等による資金減少額	0	207,841	△ 207,841	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	0	207,841	△ 207,841	
事業活動支出計(2)	496,143,000	500,428,358	△ 4,285,358	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 10,755,000	△ 11,225,331	470,331	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
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	3,866,000	3,864,000	2,000	
固定資産取得支出	0	105,435	△ 105,435	
器具及び備品取得支出	0	105,435	△ 105,435	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,547,430	1,547,430	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	5,413,430	5,516,865	△ 103,435	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,413,430	△ 5,516,865	103,435	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	2,773,000	2,772,980	20	
退職給付引当資産取崩収入	2,273,000	2,272,980	20	
施設整備積立資産取崩収入	0	0	0	
江戸川光照苑職員等支援積立資産取崩収入	500,000	500,000	0	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	

江戸川光照苑 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

3頁
 (単位：円)

法人名 ； 社会福祉法人 光照園

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
その他の活動収入計(7)	2,773,000	2,772,980	20	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	2,164,000	2,142,910	21,090	
退職給付引当資産支出	2,164,000	2,142,910	21,090	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	4,208,000	4,207,717	283	
その他の支出	4,208,000	4,207,717	283	
その他の活動支出計(8)	6,372,000	6,350,627	21,373	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 3,599,000	△ 3,577,647	△ 21,353	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 19,767,430	△ 20,319,843	552,413	
前期末支払資金残高(12)	87,958,864	87,958,864	0	
当期末支払資金残高(11+12)	68,191,434	67,639,021	552,413	

江戸川光照苑 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

法人名 社会福祉法人 光照園

(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			
介護保険事業収益	484,280,585	501,186,126	△ 16,905,541
施設介護料収益	217,588,234	220,179,747	△ 2,591,513
介護報酬収益	195,181,598	196,263,669	△ 1,082,071
利用者負担金収益(公費)	2,196,280	666,641	1,529,639
利用者負担金収益(一般)	20,210,356	23,249,437	△ 3,039,081
居宅介護料収益	80,554,258	83,741,208	△ 3,186,950
(介護報酬収益)	71,985,105	74,539,386	△ 2,554,281
介護報酬収益	71,985,105	74,539,386	△ 2,554,281
(利用者負担金収益)	8,569,153	9,201,822	△ 632,669
介護負担金収益(公費)	560,383	1,071,576	△ 511,193
介護負担金収益(一般)	8,008,770	8,130,246	△ 121,476
地域密着型介護料収益	41,692,737	37,476,036	4,216,701
(介護報酬収益)	37,398,692	33,555,458	3,843,234
介護報酬収益	37,398,692	33,555,458	3,843,234
(利用者負担金収益)	4,294,045	3,920,578	373,467
介護負担金収益(一般)	4,294,045	3,920,578	373,467
居宅介護支援介護料収益	24,207,400	26,872,692	△ 2,665,292
居宅介護支援介護料収益	16,050,196	18,326,229	△ 2,276,033
介護予防支援介護料収益	8,157,204	8,546,463	△ 389,259
介護予防・日常生活支援総合事業収益	13,556,992	13,427,939	129,053
事業費収益	12,725,907	12,631,648	94,259
事業負担金収益(公費)	19,871	21,715	△ 1,844
事業負担金収益(一般)	811,214	774,576	36,638
利用者等利用料収益	67,328,682	67,503,807	△ 175,125
施設サービス利用料収益	4,072,498	3,984,986	87,512
居宅介護サービス利用料収益	1,324,975	1,313,585	11,390
地域密着型介護サービス利用料収益	890,778	467,761	423,017
食費収益(公費)	528,122	143,100	385,022
食費収益(一般)	30,425,793	31,977,594	△ 1,551,801
食費収益(特定)	8,130,513	7,558,626	571,887
居住費収益(特定)	7,658,396	7,472,861	185,535
居住費収益(一般)	13,498,007	13,805,842	△ 307,835
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	799,600	779,452	20,148
その他の事業収益	39,352,282	51,984,697	△ 12,632,415
補助金事業収益(公費)	13,237,352	21,986,555	△ 8,749,203
補助金事業収益(一般)	0	100,000	△ 100,000
受託事業収益(公費)	25,053,930	28,881,910	△ 3,827,980
受託事業収益(一般)	861,000	616,170	244,830
その他の事業収益	200,000	400,062	△ 200,062
経常経費寄附金収益	72,360	38,860	33,500
その他の収益	521,140	186,280	334,860
サービス活動収益計(1)	484,874,085	501,411,266	△ 16,537,181
費 用			
人件費	322,109,844	324,990,434	△ 2,880,590
職員給料	149,291,428	158,784,765	△ 9,493,337
職員賞与	27,918,170	26,828,953	1,089,217
賞与引当金繰入	13,792,481	12,953,778	838,703
非常勤職員給与	64,968,937	62,337,307	2,631,630
派遣職員費	22,521,096	19,547,357	2,973,739
退職給付費用	4,799,550	4,649,470	150,080
法定福利費	38,818,182	39,888,804	△ 1,070,622
事業費	77,449,993	80,230,112	△ 2,780,119
給食費	29,833,065	28,439,049	1,394,016
介護用品費	11,149,831	9,670,097	1,479,734
医薬品費	189,598	157,119	32,479
保健衛生費	1,508,200	1,766,580	△ 258,380
被服費	2,556,480	2,599,526	△ 43,046
教養娯楽費	1,920,912	1,904,474	16,438
日用品費	57,254	168,685	△ 111,431
水道光熱費	21,446,050	27,625,976	△ 6,179,926
消耗器具備品費	5,245,021	5,103,128	141,893
賃借料	1,658,210	1,590,034	68,176
車輛費	1,885,372	1,205,444	679,928
事務費	96,826,417	95,954,034	872,383
福利厚生費	1,926,048	2,021,744	△ 95,696

江戸川光照苑 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

法人名 社会福祉法人 光照園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
職員被服費	278,135	565,411	△ 287,276
旅費交通費	51,223	76,885	△ 25,662
研修研究費	136,779	160,456	△ 23,677
事務消耗品費	1,833,990	1,973,799	△ 139,809
印刷製本費	715,922	656,983	58,939
水道光熱費	0	6,751	△ 6,751
修繕費	3,641,470	6,113,646	△ 2,472,176
通信運搬費	2,466,019	2,491,342	△ 25,323
広報費	482,460	559,503	△ 77,043
業務委託費	66,732,508	66,340,386	392,122
手数料	4,774,609	1,708,023	3,066,586
保険料	1,796,534	1,711,560	84,974
賃借料	3,055,651	3,513,543	△ 457,892
土地・建物賃借料	2,578,000	2,340,000	238,000
租税公課	12,200	53,300	△ 41,100
保守料	1,902,736	1,277,232	625,504
渉外費	180,000	160,000	20,000
諸会費	542,900	546,900	△ 4,000
雑費	3,719,233	3,676,570	42,663
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	33,458,866	32,200,046	1,258,820
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 22,392,034	△ 22,002,356	△ 389,678
徴収不能額	207,841	26,920	180,921
徴収不能引当金繰入	1,109	10,869	△ 9,760
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	507,662,036	511,410,059	△ 3,748,023
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 22,787,951	△ 9,998,793	△ 12,789,158
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	454,176	373,596	80,580
受取利息配当金収益	18,161	17,771	390
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	3,856,605	4,646,868	△ 790,263
受入研修費収益	695,964	865,932	△ 169,968
利用者等外給食収益	1,741,589	1,809,346	△ 67,757
雑収益	1,419,052	1,971,590	△ 552,538
サービス活動外収益計(4)	4,328,942	5,038,235	△ 709,293
費 用			
支払利息	458,604	510,768	△ 52,164
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,536,876	1,506,802	30,074
利用者等外給食費	1,536,876	1,506,802	30,074
サービス活動外費用計(5)	1,995,480	2,017,570	△ 22,090
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,333,462	3,020,665	△ 687,203
経常増減差額(7=3+6)	△ 20,454,489	△ 6,978,128	△ 13,476,361
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	3,300,000	△ 3,300,000
施設整備等補助金収益	0	3,300,000	△ 3,300,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	53,899	12,272	41,627
徴収不能引当金戻入益	53,899	12,272	41,627
特別収益計(8)	53,899	3,312,272	△ 3,258,373
費 用			

江戸川光照苑 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

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	3	1	2
器具及び備品売却損・処分損	3	1	2
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 1	1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,300,000	△ 3,300,000
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	4,207,717	377,954	3,829,763
特別費用計(9)	4,207,720	3,677,954	529,766
特別増減差額(10=8-9)	△ 4,153,821	△ 365,682	△ 3,788,139
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 24,608,310	△ 7,343,810	△ 17,264,500
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	276,325,281	283,169,091	△ 6,843,810
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	251,716,971	275,825,281	△ 24,108,310
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	500,000	500,000	0
設備等整備積立金取崩額	0	0	0
江戸川光照苑職員等支援積立金取崩額	500,000	500,000	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)	252,216,971	276,325,281	△ 24,108,310

江戸川光照苑 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 光照園

(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	113,508,888	119,009,019	△ 5,500,131	流動負債	65,040,506	48,273,349	16,767,157
現金預金	23,043,230	37,385,934	△ 14,342,704	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	31,000,335	22,119,639	8,880,696
事業未収金	89,049,003	72,867,978	16,181,025	その他の未払金	0	0	0
未収金	145,455	154,040	△ 8,585	支払手形	0	0	0
未収補助金	61,200	7,898,350	△ 7,837,150	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	3,864,000	3,864,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	23,544	29,384	△ 5,840	1年以内返済予定リース債務	2,217,720	520,000	1,697,720
立替金	144,616	264,229	△ 119,613	1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	1,094,026	514,080	579,946	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	9,301,227	7,397,609	1,903,618
事業区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	3,514,743	1,418,323	2,096,420
仮払金	0	0	0	前受金	1,350,000	0	1,350,000
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	△ 52,186	△ 104,976	52,790	拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	13,792,481	12,953,778	838,703
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,303,838,916	1,324,776,182	△ 20,937,266	固定負債	63,727,390	59,931,600	3,795,790
基本財産	1,189,385,396	1,215,411,611	△ 26,026,215	設備資金借入金	28,014,000	31,878,000	△ 3,864,000
土地	883,700,000	883,700,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	305,685,396	331,711,611	△ 26,026,215	リース債務	7,843,450	0	7,843,450
定期預金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	27,869,940	28,053,600	△ 183,660
その他の固定資産	114,453,520	109,364,571	5,088,949	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	224,369	286,983	△ 62,614	負債の部合計	128,767,896	108,204,949	20,562,947
機械及び装置	257,124	430,516	△ 173,392	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	3	3	0	基本金	46,735,000	46,735,000	0
器具及び備品	19,417,934	24,880,527	△ 5,462,593	国庫補助金等特別積立金	936,627,937	959,019,971	△ 22,392,034
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	53,000,000	53,500,000	△ 500,000
有形リース資産	9,979,980	520,000	9,459,980	施設整備積立金	52,000,000	52,000,000	0
権利	16,000	16,000	0	運転資金積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	江戸川光照苑職員等支援積立金	1,000,000	1,500,000	△ 500,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	252,216,971	276,325,281	△ 24,108,310
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 24,608,310)	(△ 7,343,810)	(△ 17,264,500)
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	27,869,940	28,053,600	△ 183,660				
長期預り金積立資産	0	0	0				
運転資金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	52,000,000	52,000,000	0				
江戸川光照苑職員等支援積立資産	1,000,000	1,500,000	△ 500,000				
差入保証金	115,000	115,000	0				
長期前払費用	2,173,170	161,942	2,011,228				
その他の固定資産	1,400,000	1,400,000	0				
				純資産の部合計	1,288,579,908	1,335,580,252	△ 47,000,344
資産の部合計	1,417,347,804	1,443,785,201	△ 26,437,397	負債及び純資産の部合計	1,417,347,804	1,443,785,201	△ 26,437,397

計算書類に対する注記（江戸川光照苑用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名 社会福祉法人 光照園

1頁

1.重要な会計方針

- (1) 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）
当拠点区分において、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）
当拠点区分において、定額法により減価償却を実施している。
 - ③リース資産
当拠点区分において、ファイナンスリース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
- ①独立行政法人福祉医療機構及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和 3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また平成18年 3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入し、平成18年 4月 1日以降採用した者については独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する退職金共済制度に加入している。

(注)就業規則第3条に規定する職員

法人名 : 社会福祉法人 光照園

2頁

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 江戸川光照苑拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))
1. 特別養護老人ホーム 江戸川光照苑
 2. 老人短期入所事業 江戸川光照苑
 3. 老人デイサービスセンター 江戸川光照苑
 4. 認知症対応型通所介護事業 江戸川光照苑
 5. 居宅介護支援事業 江戸川光照苑
 6. 地域包括支援センター 江戸川光照苑
 7. 介護予防支援事業 江戸川光照苑
 8. ふれあいセンター 光笑苑
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」(平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発0911第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。)26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。

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
土地	883,700,000	0	0	883,700,000
建物	331,711,611	0	26,026,215	305,685,396
合計	1,215,411,611	0	26,026,215	1,189,385,396

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

該当する事項はない。

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。

土地(基本財産)	883,700,000円
建物(基本財産)	305,685,396円
計	1,189,385,396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(一年以内返済予定額を含む)	31,878,000円
計	31,878,000円

法人名 : 社会福祉法人 光照園

3頁

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

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)	1,218,295,137	912,609,741	305,685,396
構築物	19,499,165	19,274,796	224,369
機械及び装置	4,340,335	4,083,211	257,124
車輛運搬具	7,938,385	7,938,382	3
器具及び備品	83,349,924	63,931,990	19,417,934
有形リース資産	11,088,600	1,108,620	9,979,980
合計	1,344,511,546	1,008,946,740	335,564,806

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	89,049,003	52,186	88,996,817
未収金	145,455	0	145,455
立替金	144,616	0	144,616
合計	89,339,074	52,186	89,286,888

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1)前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位:円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	338,278	294,520
長期前払費用からの振替額	755,748	219,560
貸借対照表計上額	1,094,026	514,080

(2)リース取引関係

①ファイナンス・リース取引

(ア)有形リース資産の内容

ハイエースバン(車輛運搬具)、LANケーブル設備(器具及び備品)である。

(イ)リース資産の減価償却の方法

1.重要な会計方針(1)固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
北区立堀船高齢者在宅サービスセンター 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

1頁

（単位：円）

法人名 ； 社会福祉法人 光照園

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				
介護保険事業収入	85,973,000	80,362,478	5,610,522	
居室介護料収入	38,701,000	33,913,930	4,787,070	
(介護報酬収入)	34,831,000	30,362,202	4,468,798	
介護報酬収入	34,831,000	30,362,202	4,468,798	
(利用者負担金収入)	3,870,000	3,551,728	318,272	
介護負担金収入(公費)	230,000	309,333	△ 79,333	
介護負担金収入(一般)	3,640,000	3,242,395	397,605	
地域密着型介護料収入	40,228,000	39,302,027	925,973	
(介護報酬収入)	36,205,000	35,074,720	1,130,280	
介護報酬収入	36,205,000	35,074,720	1,130,280	
(利用者負担金収入)	4,023,000	4,227,307	△ 204,307	
介護負担金収入(公費)	132,000	0	132,000	
介護負担金収入(一般)	3,891,000	4,227,307	△ 336,307	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	455,000	495,127	△ 40,127	
事業費収入	455,000	445,606	9,394	
事業負担金収入(公費)	0	4,283	△ 4,283	
事業負担金収入(一般)	0	45,238	△ 45,238	
利用者等利用料収入	5,089,000	4,260,190	828,810	
居室介護サービス利用料収入	660,000	637,579	22,421	
地域密着型介護サービス利用料収入	105,000	93,879	11,121	
食費収入(一般)	4,324,000	3,528,732	795,268	
その他の事業収入	1,500,000	2,391,204	△ 891,204	
補助金事業収入(公費)	0	972,463	△ 972,463	
受託事業収入(公費)	1,500,000	1,418,741	81,259	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	200	245	△ 45	
その他の収入	419,000	379,504	39,496	
利用者等外給食収入	360,000	321,284	38,716	
雑収入	59,000	58,220	780	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	86,392,200	80,742,227	5,649,973	
支出				
人件費支出	58,816,000	54,575,899	4,240,101	
職員給料支出	30,400,000	25,327,464	5,072,536	
職員賞与支出	8,166,000	7,914,409	251,591	
非常勤職員給与支出	2,260,000	2,759,256	△ 499,256	
派遣職員費支出	10,440,000	11,952,142	△ 1,512,142	
退職給付支出	1,450,000	1,276,620	173,380	
法定福利費支出	6,100,000	5,346,008	753,992	
事業費支出	10,109,000	8,662,614	1,446,386	
給食費支出	2,458,000	2,351,751	106,249	
介護用品費支出	490,000	488,708	1,292	
医薬品費支出	20,000	22,901	△ 2,901	
保健衛生費支出	426,000	235,120	190,880	
教養娯楽費支出	533,000	514,798	18,202	
日用品費支出	361,000	332,821	28,179	
水道光熱費支出	3,120,000	2,569,779	550,221	
消耗器具備品費支出	590,000	496,196	93,804	
賃借料支出	145,000	145,200	△ 200	
車輛費支出	1,966,000	1,505,340	460,660	
事務費支出	12,469,000	12,157,689	311,311	
福利厚生費支出	216,000	157,802	58,198	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	0	0	0	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	306,000	235,721	70,279	
印刷製本費支出	133,000	109,060	23,940	
修繕費支出	950,000	914,055	35,945	
通信運搬費支出	352,000	385,589	△ 33,589	
広報費支出	210,000	163,350	46,650	
業務委託費支出	8,197,000	8,190,356	6,644	
手数料支出	191,000	199,505	△ 8,505	
保険料支出	767,000	751,640	15,360	
賃借料支出	531,000	554,408	△ 23,408	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
北区立堀船高齢者在宅サービスセンター 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
租税公課支出	80,000	43,450	36,550	
保守料支出	294,000	277,200	16,800	
諸会費支出	20,000	22,000	△ 2,000	
雑支出	222,000	153,553	68,447	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	336,000	284,064	51,936	
利用者等外給食費支出	336,000	284,064	51,936	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	81,730,000	75,680,266	6,049,734	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	4,662,200	5,061,961	△ 399,761	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
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	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
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	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	820,000	779,400	40,600	
退職給付引当資産取崩収入	820,000	779,400	40,600	
事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	820,000	779,400	40,600	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	546,000	424,120	121,880	
退職給付引当資産支出	546,000	424,120	121,880	
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	4,546,000	4,424,120	121,880	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 3,726,000	△ 3,644,720	△ 81,280	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	936,200	1,417,241	△ 481,041	
前期末支払資金残高(12)	27,329,371	27,329,371	0	
当期末支払資金残高(11+12)	28,265,571	28,746,612	△ 481,041	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
事業活動計算書

北区立堀船高齢者在宅サービスセンター

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

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			
介護保険事業収益	80,362,478	70,602,598	9,759,880
居宅介護料収益	33,913,930	31,077,942	2,835,988
(介護報酬収益)	30,362,202	27,849,634	2,512,568
介護報酬収益	30,362,202	27,849,634	2,512,568
(利用者負担金収益)	3,551,728	3,228,308	323,420
介護負担金収益(公費)	309,333	262,074	47,259
介護負担金収益(一般)	3,242,395	2,966,234	276,161
地域密着型介護料収益	39,302,027	31,883,018	7,419,009
(介護報酬収益)	35,074,720	28,495,938	6,578,782
介護報酬収益	35,074,720	28,495,938	6,578,782
(利用者負担金収益)	4,227,307	3,387,080	840,227
介護負担金収益(一般)	4,227,307	3,387,080	840,227
介護予防・日常生活支援総合事業収益	495,127	755,978	△ 260,851
事業費収益	445,606	680,373	△ 234,767
事業負担金収益(公費)	4,283	19,490	△ 15,207
事業負担金収益(一般)	45,238	56,115	△ 10,877
利用者等利用料収益	4,260,190	3,601,358	658,832
居宅介護サービス利用料収益	637,579	270,849	366,730
地域密着型介護サービス利用料収益	93,879	17,181	76,698
食費収益(一般)	3,528,732	3,313,328	215,404
その他の事業収益	2,391,204	3,284,302	△ 893,098
補助金事業収益(公費)	972,463	1,402,595	△ 430,132
受託事業収益(公費)	1,418,741	1,881,707	△ 462,966
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	58,220	0	58,220
サービス活動収益計(1)	80,420,698	70,602,598	9,818,100
費 用			
人件費	53,586,952	57,482,797	△ 3,895,845
職員給料	25,327,464	29,867,268	△ 4,539,804
職員賞与	5,338,009	6,763,165	△ 1,425,156
賞与引当金繰入	1,999,906	2,633,573	△ 633,667
非常勤職員給与	2,702,083	1,673,358	1,028,725
派遣職員費	11,952,142	9,263,935	2,688,207
退職給付費用	921,340	1,106,970	△ 185,630
法定福利費	5,346,008	6,174,528	△ 828,520
事業費	8,662,614	9,720,305	△ 1,057,691
給食費	2,351,751	2,232,329	119,422
介護用品費	488,708	469,193	19,515
医薬品費	22,901	315	22,586
保健衛生費	235,120	378,726	△ 143,606
医療費	0	5,146	△ 5,146
教養娯楽費	514,798	514,036	762
日用品費	332,821	342,368	△ 9,547
水道光熱費	2,569,779	3,068,052	△ 498,273
消耗器具備品費	496,196	601,828	△ 105,632
賃借料	145,200	145,200	0
車輛費	1,505,340	1,963,112	△ 457,772
事務費	12,157,689	11,992,271	165,418
福利厚生費	157,802	229,245	△ 71,443
事務消耗品費	235,721	248,632	△ 12,911
印刷製本費	109,060	114,344	△ 5,284
修繕費	914,055	691,514	222,541
通信運搬費	385,589	357,339	28,250
広報費	163,350	196,953	△ 33,603
業務委託費	8,190,356	7,808,355	382,001
手数料	199,505	184,360	15,145
保険料	751,640	734,491	17,149
賃借料	554,408	537,980	16,428
租税公課	43,450	16,200	27,250
保守料	277,200	277,200	0
諸会費	22,000	20,000	2,000
雑費	153,553	575,658	△ 422,105
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
北区立堀船高齢者在宅サービスセンター 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	1,814	△ 1,814
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	74,407,255	79,197,187	△ 4,789,932
	サービス活動増減差額(3=1-2)	6,013,443	8,594,589	△ 14,608,032
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	245	329	△ 84
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	321,284	336,000	△ 14,716
	利用者等外給食収益	321,284	336,000	△ 14,716
	サービス活動外収益計(4)	321,529	336,329	△ 14,800
費 用				
	支払利息	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	284,064	299,552	△ 15,488
	利用者等外給食費	284,064	299,552	△ 15,488
	サービス活動外費用計(5)	284,064	299,552	△ 15,488
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	37,465	36,777	688
	経常増減差額(7=3+6)	6,050,908	8,557,812	△ 14,608,720
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
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	7,774	0	7,774
	徴収不能引当金戻入益	7,774	0	7,774
	特別収益計(8)	7,774	0	7,774
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	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
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	4,000,000	0	4,000,000
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	4,000,000	0	4,000,000
	特別増減差額(10=8-9)	△ 3,992,226	0	△ 3,992,226
	当期活動増減差額(11=7+10)	2,058,682	8,557,812	△ 10,616,494
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	24,688,024	33,245,836	△ 8,557,812
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	26,746,706	24,688,024	2,058,682
	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)	26,746,706	24,688,024	2,058,682

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

北区立堀船高齢者在宅サービスセンター 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 光照園

(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	37,152,869	31,435,032	5,717,837	流動負債	10,406,163	6,747,008	3,659,155
現金預金	23,731,603	19,096,991	4,634,612	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,705,591	2,094,584	611,007
事業未収金	13,093,797	12,221,425	872,372	その他の未払金	0	0	0
未収金	21,600	26,400	△ 4,800	支払手形	0	0	0
未収補助金	131,663	0	131,663	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
立替金	0	28,110	△ 28,110	1年以内返済予定 事業区分間長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	174,206	69,880	104,326	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	532,265	608,846	△ 76,581
事業区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	△ 7,774	7,774	拠点区分間借入金	5,168,401	1,410,005	3,758,396
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	1,999,906	2,633,573	△ 633,667
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	4,858,160	5,233,520	△ 375,360	固定負債	4,858,160	5,233,520	△ 375,360
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	4,858,160	5,233,520	△ 375,360	退職給付引当金	4,858,160	5,233,520	△ 375,360
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	0	0	0	長期預り金	0	0	0
構築物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	15,264,323	11,980,528	3,283,795
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	施設整備積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	運転資金積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	26,746,706	24,688,024	2,058,682
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(2,058,682)	(△ 8,557,812)	(10,616,494)
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	4,858,160	5,233,520	△ 375,360	純資産の部合計	26,746,706	24,688,024	2,058,682
運転資金積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	42,011,029	36,668,552	5,342,477
施設整備積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	42,011,029	36,668,552	5,342,477				

計算書類に対する注記（北区立堀船高齢者在宅サービスセンター用）

令和 6 年 3 月 31 日現在

法人名：社会福祉法人 光照園

1 頁

1. 重要な会計方針

- (1) 徴収不能引当金の計上基準
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (2) 賞与引当金の計上基準
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
- ① 独立行政法人福祉医療機構及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
- ② 東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当拠点区分における期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (4) 消費税の取扱い
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。また平成18年3月31日以前から在籍する者については独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入し、平成18年4月1日以降採用した者については独立行政法人勤労者退職金共済機構が運営する退職金共済制度に加入している。

(注)就業規則第3条に規定する職員

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) 北区立堀船高齢者在宅サービスセンター拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))
1. 老人デイサービスセンター 堀船
 2. 認知症対応型通所介護事業 堀船
- (3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」(平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。)26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 光照園

2頁

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

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	13,093,797	0	13,093,797
未収金	21,600	0	21,600
立替金	0	0	0
合計	13,115,397	0	13,115,397

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	174,206	69,880
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	174,206	69,880

借入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

法人名 社会福祉法人 光照園

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	種類	担保資産		帳簿価額
									当期支出額	利息補助金収入				地番または内容	他	
設	独立行政法人 福祉医療機構	江戸川光 照苑	35,742,000	0	3,864,000	(31,878,000 3,864,000)	0	1.350	458,604	454,176	R14/06/10	施設整備	土地	東京都江戸川区北小笠5丁目270番2 宅地	883,700,000	
備													建物	江戸川区北小笠5丁目271番地1、270番地3、270番地2、271番地2先 養護所他	305,685,396	
資																
金																
借	借入金小計		35,742,000	0	3,864,000	(31,878,000 3,864,000)	0		458,604	454,176						1,189,385,396
入																
金	計		35,742,000	0	3,864,000	(31,878,000 3,864,000)	0		458,604	454,176						—
長																
期																
運																
営																
資																
金																
借																
入																
金																
計																
合																
計			35,742,000	0	3,864,000	(31,878,000 3,864,000)	0		458,604	454,176						—

寄附金収益明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

法人名 : 社会福祉法人 光照園 (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	王子光照苑	江戸川光照苑	北区立船橋高齢者在宅サ―ビスセンター
法人の役員	経	1	1,000,000	0	1,000,000	0	0	0
利用者本人	常	0	0	0	0	0	0	0
利用者の家族		1	50,000	0	0	50,000	0	0
取引業者		2	16,360	0	0	16,360	0	0
その他		9	195,100	0	132,100	57,000	6,000	0
区分小計		13	1,261,460	0	1,132,100	57,000	72,360	0
	運	0	0	0	0	0	0	0
	営	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	施	0	0	0	0	0	0	0
	設	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	償	0	0	0	0	0	0	0
	還	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	固	0	0	0	0	0	0	0
	定	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		13	1,261,460	0	1,132,100	57,000	72,360	0

補助金事業等収益明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 光照園

(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	江戸川光照苑
東京都 経営支援補助金	介護	26,564,000	0	26,564,000	0	0	11,257,000
東京都 介護職員処遇改善支援補助金	事業	521,670	0	521,670	0	0	390,007
北区 介護サービス事業所特別給付金		800,000	0	800,000	0	0	0
北区 福祉資格所得支援事業補助金		87,450	0	87,450	0	0	87,450
障害雇用支援機構 障害者雇用支援助成		422,939	0	422,939	0	0	422,939
東京都 物価高騰緊急対策支援金		2,978,288	0	2,978,288	0	0	1,199,872
北区 物価高騰対策支援給付金		3,900,000	0	3,900,000	0	0	3,900,000
江戸川区 光熟費高騰対策事業支援金		181,536	0	181,536	0	0	181,536
東京都 燃料費高騰緊急対策支援金		183,600	0	183,600	0	0	61,200
区分小計		35,639,483	0	35,639,483	0	0	13,237,352
東京都福祉保健財団 利子補給	利息	454,176	0	454,176	0	0	454,176
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
区分小計		454,176	0	454,176	0	0	454,176
	施設	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
	償還	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		36,093,659	0	36,093,659	0	0	13,691,528

補助金事業等収益明細書

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

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

交付団体及び交付の目的		交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
区分		北区内立船高輪者在宅サービスセンター			
介護 事業	東京都 経営支援補助金	0			
	東京都 介護職員処遇改善支援補助金	131,663			
	北区 介護サービス事業所特別給付金	800,000			
	北区 福祉資格所得支援事業補助金	0			
	障害雇用支援機構 障害者雇用支援助成	0			
	東京都 物価高騰緊急対策支援金	40,800			
	北区 物価高騰対策支援給付金	0			
	江戸川区 光熱費高騰対策事業支援金	0			
	東京都 燃料費高騰緊急対策支援金	0			
	区分小計		972,463		
利息	東京都福祉保健財団 利子補給	0			
		0			
		0			
	区分小計		0		
施設		0			
		0			
		0			
	区分小計		0		
償還		0			
		0			
		0			
	区分小計		0		
区分小計			972,463		
合計			972,463		

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

法人名 : 社会福祉法人 光照園

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
	計		0	

(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			
北区立扇塚高齢者在宅サービスセンター	法人本部	介護保険収入	4,000,000	本部運営費等
	計		4,000,000	

(単位:円)

基本金明細書

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

(単位: 円)

法人名	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	王子光昭苑	江戸川光昭苑	北区立服船高齢者在宅 サービスセンター
前年度末残高		2,060,775,000	0	2,014,040,000	46,735,000	0
第一号基本金		2,024,415,000	0	1,977,680,000	46,735,000	0
第二号基本金		11,980,000	0	11,980,000	0	0
第三号基本金		24,380,000	0	24,380,000	0	0
当期組入額		0	0	0	0	0
計		0	0	0	0	0
当期取崩額		0	0	0	0	0
計		0	0	0	0	0
当期組入額		0	0	0	0	0
計		0	0	0	0	0
当期取崩額		0	0	0	0	0
計		0	0	0	0	0
当期組入額		0	0	0	0	0
計		0	0	0	0	0
当期取崩額		0	0	0	0	0
計		0	0	0	0	0
当期末残高		2,060,775,000	0	2,014,040,000	46,735,000	0
第一号基本金		2,024,415,000	0	1,977,680,000	46,735,000	0
第二号基本金		11,980,000	0	11,980,000	0	0
第三号基本金		24,380,000	0	24,380,000	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

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

法人名 : 社会福祉法人 光照園

(単位: 円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種別			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	王子光照苑	江戸川光照苑
前期繰越額				1,172,927,137	0	213,907,166	959,019,971
当期	0	0	0	0	0	0	0
積立	0	0	0	0	0	0	0
立	0	0	0	0	0	0	0
額	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				41,805,409	0	19,413,375	22,392,034
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0	0
その他				0	0	0	0
取崩				0	0	0	0
額				41,805,409	0	19,413,375	22,392,034
当期取崩額合計				41,805,409	0	19,413,375	22,392,034
当期末残高				1,131,121,728	0	194,493,791	936,627,937

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 (令和5年度)

別紙3 (8)

社会福祉法人名：社会福祉法人 光照園
拠点区分名：王子光照苑

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位：円)

1頁

資産の種類及び名称	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		
基本財産(有形固定資産)															
土地	1,823,030,000	0	0	0	0	0	0	0	1,823,030,000	0	0	0	1,823,030,000	0	
建物	373,961,238	195,046,824	2,256,100	28,258,139	15,795,707	28,258,139	0	0	347,959,199	179,251,119	758,129,040	583,196,328	1,106,088,229	762,447,417	
建物	224,450,111	147,048,105	0	15,990,218	12,050,845	15,990,218	0	0	208,459,893	134,997,260	466,839,382	374,774,479	672,289,276	509,771,739	
建物付風設備	152,511,127	47,998,721	2,256,100	12,267,921	3,744,862	12,267,921	0	0	142,499,306	44,253,859	291,289,047	208,421,849	433,788,953	252,675,708	
基本財産合計	2,196,991,238	195,046,824	2,256,100	28,258,139	15,795,707	28,258,139	0	0	2,170,989,199	179,251,119	758,129,040	583,196,328	2,929,118,229	762,447,417	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	1,474,720	0	0	190,764	0	190,764	0	0	1,283,956	0	21,527,610	0	22,811,572	0	
機械及び装置	14,185,458	2,182,385	0	1,407,226	289,193	1,407,226	0	0	12,778,232	1,913,182	4,262,875	930,622	17,041,107	2,843,814	
車輛運搬具	379,228	1	376,000	368,855	0	368,855	0	0	386,373	1	5,243,270	2,619,989	5,629,649	2,620,000	
器具及び備品	40,017,213	16,677,954	102,300	8,674,292	3,348,475	8,674,292	0	0	31,445,221	13,329,479	55,252,022	17,047,205	86,697,223	30,376,684	
有形リース資産	12,865,476	0	0	3,284,524	0	3,284,524	0	0	9,580,952	0	6,703,048	0	16,284,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	68,922,095	18,860,340	478,300	13,925,661	3,617,668	13,925,661	0	0	55,474,731	15,242,672	92,988,817	20,597,826	148,463,551	35,840,498	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	0	0	10,000	0	
ソフトウエア	824,290	0	0	167,640	0	167,640	0	0	656,650	0	396,128	0	1,052,718	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	834,290	0	0	167,640	0	167,640	0	0	666,650	0	396,128	0	1,062,718	0	
その他の固定資産計	69,756,325	18,860,340	478,300	14,093,301	3,617,668	14,093,301	0	0	56,141,324	15,242,672	93,384,945	20,597,826	149,526,269	35,840,498	
基本財産及びその他の固定資産計	2,266,747,563	213,907,164	2,734,400	42,351,440	19,413,375	42,351,440	0	0	2,227,130,523	194,493,791	851,513,975	603,794,154	3,078,644,498	798,287,915	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0	0	0	0	0							
差引		213,907,164								194,493,791					

引当金明細書

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

法人名 : 社会福祉法人 光照園
拠点区分名 : 王子光照苑

(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		
徴収不能引当金	0	25,206	0	0	25,206	
賞与引当金	16,873,981	17,280,822	16,873,981	0	17,280,822	
退職給付引当金	33,023,726	(3,015,760)	130,870	(0)	35,908,616	
計	49,897,707	20,321,788	17,004,851	0	53,214,644	

王子光照苑 事業活動明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

1頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

収入	サービス区分						地域包括支援センター 王子光照苑
	特別養護老人ホーム 王子光照苑	老人短期入所事業 王子光照苑	老人デイサービス センター	認知症対応型通所介護事業 王子光照苑	居宅介護支援事業 王子光照苑	サービス区分	
介護保険事業収益	238,128,525	8,501,674	53,386,024	35,926,722	5,468,514	38,713,932	
施設介護料収益	179,788,531	0	0	0	0	0	
介護報酬収益	160,930,553	0	0	0	0	0	
利用者負担金収益(公費)	2,019,934	0	0	0	0	0	
利用者負担金収益(一般)	16,838,044	0	0	0	0	0	
居宅介護料収益	0	6,184,246	46,782,594	0	0	0	
(介護報酬収益)	0	5,209,502	41,594,176	0	0	0	
(利用者負担金収益)	0	5,209,502	41,594,176	0	0	0	
介護負担金収益(公費)	0	974,744	5,188,418	0	0	0	
介護負担金収益(一般)	0	208,916	437,607	0	0	0	
地域密着型介護料収益	0	765,828	4,750,811	0	0	0	
(介護報酬収益)	0	0	0	33,763,998	0	0	
(利用者負担金収益)	0	0	0	29,477,298	0	0	
介護負担金収益(公費)	0	0	0	29,477,298	0	0	
介護負担金収益(一般)	0	0	0	4,286,700	0	0	
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	387,618	0	0	
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	3,899,082	0	0	
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	5,468,514	0	
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	5,468,514	0	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0	0	0	0	
事業費収益	0	0	2,481,574	0	0	0	
事業負担金収益(公費)	0	0	2,230,960	0	0	0	
事業負担金収益(一般)	0	0	70,372	0	0	0	
利用者等利用料収益	38,652,264	1,667,950	3,498,588	1,693,532	0	0	
施設サービス利用料収益	862,096	0	0	0	0	0	
居宅介護サービス利用料収益	471,164	455,540	0	0	0	0	
食費収益(公費)	17,634,294	498,681	3,498,588	1,693,532	0	0	
食費収益(一般)	5,528,475	173,080	0	0	0	0	
食費収益(特定)	9,862,930	281,825	0	0	0	0	
居住費収益(一般)	4,293,305	258,824	0	0	0	0	
居住費収益(特定)	19,687,730	649,478	623,268	469,192	0	38,713,932	
その他の事業収益	19,687,730	649,478	623,268	469,192	0	0	
補助金事業収益(公費)	0	0	0	0	0	0	
受託事業収益(公費)	50,000	0	7,000	0	0	0	
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0	
その他の収益	0	0	0	0	0	0	
サービス活動増減の部	238,178,525	8,501,674	53,393,024	35,926,722	5,468,514	38,713,932	
費用	159,869,382	7,680,694	42,028,294	18,012,124	5,326,254	36,529,199	
人件費							

王子光照苑 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	サービス区分										
	特別養護老人ホーム 王子光照苑	老人短期入所事業 王子光照苑	老人デイサービス センター	老人デイサービスセ ンター	認知症対応型通所介 護事業 王子光照苑	居宅介護支援事業 王子光照苑	地域包括支援センター 王子光照苑				
職員給料	88,082,008	4,635,082	23,137,819	23,137,819	9,916,205	3,291,100	21,499,136				
職員賞与	19,046,822	965,344	4,509,147	4,509,147	1,932,492	805,587	4,817,040				
賞与引当金繰入	7,566,027	398,212	2,284,649	2,284,649	979,135	354,933	782,156				
非常勤職員給与	13,211,432	0	2,608,392	2,608,392	1,117,884	0	3,495,760				
派遣職員費	10,446,887	549,838	3,273,157	3,273,157	1,402,782	0	0				
退職給付費用	2,714,605	142,875	745,955	745,955	319,695	126,240	674,959				
法定福利費	18,801,601	989,343	5,469,165	5,469,165	2,343,931	748,394	5,260,148				
事業費	35,393,068	1,736,379	7,116,783	7,116,783	3,383,607	221,959	352,922				
給食費	14,295,209	751,616	2,331,969	2,331,969	1,000,550	0	0				
介護用品費	5,427,364	279,006	11,245	11,245	5,303	0	0				
医薬品費	275,146	14,401	0	0	0	0	0				
保健衛生費	2,604,391	119,459	83,822	83,822	36,090	0	0				
被服費	1,317,604	69,349	0	0	0	0	0				
教養娯楽費	332,278	17,489	453,033	453,033	194,157	0	0				
日用品費	1,770,384	93,180	200,234	200,234	85,819	0	0				
水道光熱費	7,645,310	310,003	2,751,915	2,751,915	1,503,110	217,591	339,819				
消耗器具備品費	909,129	38,914	54,407	54,407	26,367	0	0				
賃借料	600,257	31,593	150,912	150,912	69,677	4,368	13,103				
車輛費	215,996	11,369	837,136	837,136	358,774	0	0				
雑費	0	0	242,110	242,110	103,760	0	0				
事務費	48,011,569	2,248,371	9,548,076	9,548,076	4,290,979	1,041,375	5,343,542				
福利厚生費	708,536	37,405	171,404	171,404	74,449	21,174	175,596				
職員被服費	71,711	0	0	0	0	0	0				
旅費交通費	25,231	1,328	0	0	0	0	3,457				
研修研究費	49,500	0	87,450	87,450	0	0	174,070				
事務消耗品費	357,383	16,894	126,115	126,115	57,377	251,524	1,226,593				
印刷製本費	574,177	28,145	247,286	247,286	136,192	31,165	183,131				
修繕費	1,991,942	56,522	769,434	769,434	340,441	4,521	128,447				
通信運搬費	753,739	34,033	300,034	300,034	141,335	18,477	397,261				
会議費	0	0	0	0	0	0	60,900				
広報費	22,467	1,045	10,189	10,189	5,486	2,613	45,225				
業務委託費	33,087,340	1,640,546	5,475,339	5,475,339	2,352,663	339,340	828,114				
手数料	3,114,316	59,583	112,020	112,020	47,832	4,353	30,876				
保険料	850,034	113,938	647,933	647,933	289,708	8,903	131,132				
賃借料	1,793,955	68,637	567,846	567,846	398,630	205,415	1,125,020				
租税公課	10,605	45	32,395	32,395	3,420	0	0				
保守料	2,489,983	124,530	735,146	735,146	321,842	128,272	556,152				
渉外費	105,000	0	0	0	0	0	0				
諸会費	284,876	4,214	72,680	72,680	33,460	3,236	8,090				
雑費	1,720,774	61,506	192,805	192,805	88,144	22,382	269,478				
利用者負担軽減額	404,648	0	0	0	0	0	0				
減価償却費	23,110,486	971,929	12,014,349	12,014,349	6,254,676	0	0				

王子光照苑 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

3頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	サービス区分						
	特別養護老人ホーム 王子光照苑	老人短期入所事業 王子光照苑	老人デイサービス センター	認知症対応型通所介護事業 王子光照苑	居宅介護支援事業 王子光照苑	地域包括支援センター 王子光照苑	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,182,105	△ 465,924	△ 5,047,477	△ 2,717,869	0	0	0
徴収不能額	71,133	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	25,206	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	255,703,387	12,171,449	65,660,015	29,223,517	6,589,588	42,225,663	
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 17,524,862	△ 3,669,775	△ 12,266,991	△ 6,703,205	△ 1,121,074	△ 3,511,731	
サービス活動外増減の部							
収益							
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	11,934	0	5	1	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,687,037	36,500	651,428	88,800	0	191,360	191,360
受入研修費収益	0	0	3,000	0	0	186,360	186,360
利用者等外給食収益	832,000	36,500	208,428	88,800	0	0	0
雑収益	855,037	0	440,000	0	0	5,000	5,000
サービス活動外収益計(4)	1,698,971	36,500	651,433	88,801	0	191,360	191,360
費用							
支払利息	0	0	0	0	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	703,243	37,013	174,944	74,976	0	0	0
利用者等外給食費	703,243	37,013	174,944	74,976	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	703,243	37,013	174,944	74,976	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	995,728	513	476,489	13,825	0	191,360	191,360
経常増減差額(7=3+6)	△ 16,529,134	△ 3,670,288	△ 11,790,502	△ 6,717,030	△ 1,121,074	△ 3,320,371	

王子光照苑 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

4頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 光照苑

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	介護予防支援事業 王子光照苑	介護予防支援事業 豊島地域包括支援 センター			
サービス活動増減の部					
収益					
介護保険事業収益	16,576,479	42,875,834	460,134,366	0	460,134,366
施設介護料収益	0	0	179,788,531	0	179,788,531
介護報酬収益	0	0	160,930,553	0	160,930,553
利用者負担金収益(公費)	0	0	2,019,934	0	2,019,934
利用者負担金収益(一般)	0	0	16,838,044	0	16,838,044
居宅介護料収益	0	0	52,966,840	0	52,966,840
(介護報酬収益)	0	0	46,803,678	0	46,803,678
(利用者負担金収益)	0	0	46,803,678	0	46,803,678
介護負担金収益(公費)	0	0	6,163,162	0	6,163,162
介護負担金収益(一般)	0	0	646,523	0	646,523
地域密着型介護料収益	0	0	5,516,639	0	5,516,639
(介護報酬収益)	0	0	33,763,998	0	33,763,998
(利用者負担金収益)	0	0	29,477,298	0	29,477,298
居宅介護支援介護料収益	9,149,021	0	26,804,345	0	26,804,345
(介護負担金収益)	0	0	5,468,514	0	5,468,514
(利用者負担金収益)	0	0	21,335,831	0	21,335,831
居宅介護支援介護料収益	9,149,021	0	12,186,810	0	12,186,810
介護予防支援介護料収益	7,427,458	0	8,369,852	0	8,369,852
介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,417,472	0	18,018,284	0	18,018,284
事業費収益	9,986	0	80,358	0	80,358
事業負担金収益(公費)	0	0	180,242	0	180,242
事業負担金収益(一般)	0	0	45,512,334	0	45,512,334
利用者等利用料収益	0	0	862,096	0	862,096
施設サービス利用料収益	0	0	455,540	0	455,540
居宅介護サービス利用料収益	0	0	471,164	0	471,164
食費収益(公費)	0	0	23,325,095	0	23,325,095
食費収益(一般)	0	0	5,701,555	0	5,701,555
食費収益(特定)	0	0	10,144,755	0	10,144,755
居住費収益(一般)	0	0	4,552,129	0	4,552,129
居住費収益(特定)	0	0	103,019,434	0	103,019,434
その他の事業収益	0	42,875,834	21,429,668	0	21,429,668
補助金事業収益(公費)	0	0	81,589,766	0	81,589,766
受託事業収益(公費)	0	42,875,834	57,000	0	57,000
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0
その他の収益	0	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	16,576,479	42,875,834	460,191,366	0	460,191,366
費用					
人件費	9,666,547	40,471,296	330,589,538	0	330,589,538

王子光照苑 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

5頁

法人名 : 社会福祉法人 光照園

(単位: 円)

勘定科目	サ-ビス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	介護予防支援事業 王子光照苑	介護予防支援事業 豊島地域包括支 援センター			
職員給料	5,205,110	22,334,887	6,379,758	0	184,481,105
職員賞与	1,327,575	5,408,481	1,345,186	0	40,157,674
非常勤職員給与	0	3,748,343	1,167,367	0	17,280,822
派遣職員費	1,155,130	3,435,253	0	0	25,023,851
退職給付費用	224,991	758,060	242,880	0	15,672,664
法定福利費	1,753,741	4,786,272	1,870,567	0	5,950,260
事業費	199,448	0	0	0	42,023,162
給食費	0	0	0	0	48,404,166
介護用品費	0	0	0	0	18,379,344
医薬品費	0	0	0	0	5,722,918
保健衛生費	0	0	0	0	289,547
被服費	0	0	0	0	2,843,762
教養娯楽費	0	0	0	0	1,386,953
日用品費	0	0	0	0	996,957
水道光熱費	190,713	0	0	0	2,149,617
消耗器具備品費	0	0	0	0	12,958,461
賃借料	8,735	0	0	0	1,028,817
車輦費	0	0	0	0	878,645
雑費	0	0	0	0	1,423,275
事務費	6,587,773	3,784,233	9,685,587	0	345,870
福利厚生費	23,535	159,890	25,564	0	90,541,505
職員被服費	0	0	0	0	1,397,553
旅費交通費	0	3,415	0	0	71,711
研修研究費	0	118,500	0	0	33,431
事務消耗品費	133,158	289,036	64,278	0	429,520
印刷製本費	78,934	258,813	60,225	0	2,522,358
修繕費	21,164	0	0	0	1,598,068
通信運搬費	27,859	512,378	161,076	0	3,312,471
会議費	0	23,411	0	0	2,346,192
広報費	0	5,597	0	0	84,311
業務委託費	6,179,387	137,420	9,270,560	0	92,622
手数料	6,496	792,130	13,200	0	59,310,709
保険料	0	125,270	0	0	4,180,806
賃借料	58,176	604,218	90,684	0	2,166,918
租税公課	0	10,000	0	0	4,912,581
保守料	41,213	573,100	0	0	56,465
渉外費	0	0	0	0	4,970,238
諸会費	4,854	20,000	0	0	105,000
雑費	12,997	151,055	0	0	431,410
利用者負担軽減額	0	0	0	0	2,519,141
減価償却費	0	0	0	0	404,648
	0	0	0	0	42,351,440

王子光照苑 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

6頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	介護予防支援事業 王子光照苑	介護予防支援事業 豊島地域包括支援センター			
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	0
徴収不能額	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	16,453,768	44,255,529	20,691,345	0	492,974,261
サービス活動増減差額(3=1-2)	122,711	1,379,695	134,683	0	32,782,895
サービス活動外増減の部					
収益					
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	0	95	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	24,000	0	0	0
受入研修費収益	0	24,000	0	0	0
利用者等外給食収益	0	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	0	24,095	0	0	2,691,160
費用					
支払利息	0	0	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0
利用者等外給食費	0	0	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	990,176
サービス活動外増減差額(6=4-5)	0	24,095	0	0	990,176
経常増減差額(7=3+6)	122,711	1,355,600	134,683	0	31,081,911

積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 光照園
拠点区分名 : 王子光照苑

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

(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
施設整備積立金	53,900,000	0	0	53,900,000	
運転資金積立金	10,380,000	0	0	10,380,000	
計	64,280,000	0	0	64,280,000	
区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備積立資産	53,900,000	0	0	53,900,000	
運転資金積立資産	10,380,000	0	0	10,380,000	
退職給付引当資産	33,023,726	3,015,760	130,870	35,908,616	従事者共済会掛金累計額
計	97,303,726	3,015,760	130,870	100,188,616	

(単位: 円)

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 (令和5年度)

別紙3 (8)

社会福祉法人 光照園
拠点区分名: 江戸川光照苑

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

1頁
(単位: 円)

資産の種類及び名称	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		
基本財産(有形固定資産)															
土地	883,700,000	662,775,000	0	0	0	0	0	0	883,700,000	662,775,000	0	0	883,700,000	662,775,000	
建物	334,714,611	282,630,830	0	0	26,026,215	19,513,538	0	0	305,685,396	253,117,292	912,609,741	832,394,696	1,218,295,137	1,095,511,988	
建物附属設備	294,255,230	269,100,209	0	0	17,168,641	16,260,898	0	0	277,086,589	252,839,311	449,869,278	439,203,298	726,355,867	692,042,606	
基本財産合計	37,456,381	13,530,621	0	0	8,957,574	3,252,640	0	0	28,598,807	10,277,981	462,740,463	393,191,401	491,329,270	403,469,382	
その他の固定資産(有形固定資産)	1,215,414,611	945,405,830	0	0	26,026,215	19,513,538	0	0	1,189,385,396	925,892,292	912,609,741	832,394,696	2,101,995,137	1,758,286,988	
構築物	286,983	2	0	0	62,614	0	0	0	224,369	2	19,274,796	16,831,123	19,499,160	16,831,125	
機械及び装置	430,516	0	0	0	173,392	0	0	0	257,124	0	4,083,211	0	4,340,335	0	
車輦運搬具	3	2	0	0	0	0	0	0	3	2	7,938,382	4,589,988	7,938,385	4,600,000	
器具及び備品	24,880,527	13,614,137	0	0	5,568,025	2,878,496	0	3	19,417,934	10,735,645	63,931,990	22,800,282	83,319,924	33,535,923	
有形リース資産	520,000	0	11,088,600	0	1,628,620	0	0	0	9,979,980	0	1,108,620	0	11,088,600	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	26,118,029	13,614,141	11,194,035	0	7,432,651	2,878,496	3	3	29,879,410	10,735,645	96,336,939	44,231,403	126,216,109	54,967,048	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000	0	0	0	16,000	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	695,138	0	695,138	0	
差入保証金	115,000	0	0	0	0	0	0	0	115,000	0	230,000	0	345,000	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	131,000	0	0	0	0	0	0	0	131,000	0	925,138	0	1,056,138	0	
その他固定資産計	26,249,029	13,614,141	11,194,035	0	7,432,651	2,878,496	3	3	30,010,410	10,735,645	97,262,137	44,231,403	127,272,517	54,967,048	
基本財産及びその他の固定資産計	1,241,660,640	959,019,971	11,194,035	0	33,458,866	23,392,034	0	3	1,219,395,806	936,627,937	1,009,871,875	876,626,099	2,229,267,684	1,813,254,036	
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	
差引		959,019,971				22,392,034				936,627,937					

引当金明細書

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

法人名 : 社会福祉法人 光照園
拠点区分名 : 江戸川光照苑

(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		
徴収不能引当金	104,976	1,109	0	53,899	52,186	
賞与引当金	12,953,778	13,792,481	12,953,778	0	13,792,481	
退職給付引当金	28,053,600	(2,142,910)	2,326,570	(0)	27,869,940	
計	41,112,354	15,936,500	15,280,348	53,899	41,714,607	

江戸川光照苑 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 光照苑

動 定 科 目	サービス区分					地域包括支援センター 江戸川光照苑
	特別養護老人ホーム 江戸川光照苑	老人短期入所事業 江戸川光照苑	老人デイサービス センター 江戸川光照苑	認知症型通所介護事業 江戸川光照苑	居宅介護支援事業 江戸川光照苑	
サービス活動増減の部						
収益						
介護保険事業収益	283,024,437	41,649,615	52,854,973	44,338,507	16,916,696	30,681,399
施設介護料収益	217,588,234	0	0	0	0	0
介護報酬収益	195,181,598	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	2,196,280	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	20,210,356	0	0	0	0	0
居宅介護料収益	0	33,552,133	47,002,125	0	0	0
(介護報酬収益)	0	30,047,540	41,937,565	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	30,047,540	41,937,565	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	3,504,593	5,064,560	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	246,881	313,502	0	0	0
地域密着型介護料収益	0	3,257,712	4,751,058	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0	41,692,737	0	0
介護報酬収益	0	0	0	37,398,692	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0	37,398,692	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	4,294,045	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	4,294,045	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0	0	16,050,196	0
事業費収益	0	0	0	0	16,050,196	0
事業負担金収益(公費)	0	0	2,280,519	0	0	5,728,019
事業負担金収益(一般)	0	0	1,992,790	0	0	5,728,019
利用者等利用料収益	52,277,137	7,864,114	3,491,753	2,586,378	0	0
施設サービス利用料収益	4,072,498	0	0	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	0	829,785	495,190	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	890,778	0	0
食費収益(公費)	528,122	0	0	0	0	0
食費収益(一般)	21,849,626	3,574,304	2,955,763	1,695,600	0	0
食費収益(特定)	7,594,517	535,996	0	0	0	0
居住費収益(一般)	11,263,865	2,234,142	0	0	0	0
居住費収益(特定)	6,968,509	689,887	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	40,800	0	0	0
その他の事業収益	13,159,066	233,368	80,576	59,392	866,500	24,953,380
補助金事業収益(公費)	12,933,416	163,968	80,576	59,392	0	0
受託事業収益(公費)	50,050	45,000	0	0	5,500	24,953,380
受託事業収益(一般)	0	0	0	0	861,000	0
その他の事業収益	175,600	24,400	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	72,360	0	0	0	0	0
その他の収益	21,529	2,991	0	0	496,620	0

江戸川光照苑 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

2頁
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	サービス区分						
	特別養護老人ホーム 江戸川光照苑	老人短期入所事業 江戸川光照苑	老人デイサービスセンター 江戸川光照苑	認知症型通所介護事業 江戸川光照苑	居宅介護支援事業 江戸川光照苑	地域包括支援センター 江戸川光照苑	
費用	283,118,326	41,652,606	52,854,973	44,338,507	17,413,316	30,681,399	
人件費	181,693,510	25,003,732	43,027,163	22,735,567	18,861,629	20,549,179	
職員給料	87,805,197	11,953,375	18,289,168	8,218,157	9,185,204	10,376,939	
職員賞与	14,621,528	1,977,402	3,734,409	1,616,792	2,584,809	2,562,163	
賞与引当金繰入	7,066,138	975,186	1,978,051	953,918	880,919	1,439,375	
非常勤職員給与	30,477,099	4,266,585	11,360,172	8,533,916	3,257,553	3,133,681	
派遣職員費	17,329,904	2,408,023	1,753,822	910,347	0	0	
退職給付費用	2,732,020	323,970	554,960	121,440	622,200	318,720	
法定福利費	21,661,624	3,099,191	5,356,581	2,380,997	2,330,944	2,718,301	
事業費	57,959,994	6,836,458	6,561,588	4,226,468	264,234	682,900	
給食費	23,849,240	2,578,860	1,968,727	1,022,114	0	0	
介護用品費	9,388,298	1,304,527	300,847	156,159	0	0	
医薬品費	189,598	0	0	0	0	0	
保健衛生費	1,431,032	15,568	40,552	21,048	0	0	
被服費	2,094,116	290,981	112,822	58,561	0	0	
教養娯楽費	362,795	7,409	822,246	723,505	0	0	
日用品費	52,547	4,707	0	0	0	0	
水道光熱費	15,179,695	1,927,875	1,799,031	1,300,868	263,359	563,431	
消耗器具備品費	4,110,718	525,193	396,602	209,183	0	0	
賃借料	984,493	137,227	317,322	165,303	875	1,601	
車輦費	317,462	44,111	803,439	569,727	0	117,868	
事務費	52,623,632	7,604,293	14,931,605	8,491,045	1,290,784	6,392,926	
福利厚生費	1,203,082	198,260	190,336	105,766	68,870	63,870	
職員被服費	210,186	29,100	14,323	7,982	1,851	11,685	
旅費交通費	35,121	4,295	2,017	182	48	1,688	
研修研究費	47,264	3,809	4,690	2,148	35,260	2,080	
事務消耗品費	1,181,697	184,802	187,805	106,340	49,101	49,431	
印刷製本費	392,166	67,617	77,082	44,628	27,215	66,645	
修繕費	2,124,124	306,371	561,683	347,574	67,626	119,032	
通信運搬費	702,000	218,940	292,757	191,585	191,997	677,824	
広報費	279,828	48,246	55,000	31,843	19,298	19,298	
業務委託費	36,136,215	5,361,641	10,910,286	6,154,063	524,727	3,172,342	
手数料	3,254,362	478,555	636,303	325,883	9,508	11,180	
保険料	826,669	142,528	310,988	237,553	57,011	136,269	
賃借料	1,907,737	197,242	382,133	217,799	78,448	198,205	
土地・建物賃借料	0	0	637,234	330,766	0	1,610,000	
租税公課	4,608	1,160	867	501	304	4,304	
保守料	1,094,885	187,328	210,153	140,871	72,680	93,226	
渉外費	140,000	10,000	13,166	6,834	10,000	0	
諸会費	369,060	19,520	73,855	39,525	6,880	23,740	
雑費	2,714,628	144,879	370,927	199,202	69,960	132,107	

江戸川光照苑 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

3頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	サービス区分						
	特別養護老人ホーム 江戸川光照苑	老人短期入所事業 江戸川光照苑	老人デイサービスセンター 江戸川光照苑	サービスセンター 江戸川光照苑	認知症型通所介護事業 江戸川光照苑	居宅介護支援事業 江戸川光照苑	地域包括支援センター 江戸川光照苑
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	24,191,756	1,949,246	5,166,730	1,370,210	222,576	222,576	222,576
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,659,680	△ 1,007,640	△ 3,873,818	△ 850,896	0	0	0
徴収不能額	0	88,017	0	0	0	119,824	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	1,109	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	299,809,212	40,474,106	65,813,268	35,973,503	20,759,047	27,847,581	27,847,581
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 16,690,886	1,178,500	△ 12,958,295	8,365,004	△ 3,345,731	2,833,818	2,833,818
サービス活動外増減の部							
収益							
借入金利息補助金収益	263,423	45,417	51,776	29,975	18,167	18,167	18,167
受取利息配当金収益	18,161	0	0	0	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	2,903,922	289,995	237,912	137,502	82,065	82,065	82,065
受入研修費収益	611,057	84,907	0	0	0	0	0
利用者等外給食収益	1,011,091	172,444	200,692	115,942	68,977	68,977	68,977
雑収益	1,281,774	32,644	37,220	21,560	13,088	13,131	13,131
サービス活動外収益計(4)	3,185,506	335,412	289,688	167,477	100,232	100,275	100,275
費用							
支払利息	265,995	45,862	52,281	30,268	18,342	18,342	18,342
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	891,386	153,688	175,204	101,434	61,476	61,476	61,476
利用者等外給食費	891,386	153,688	175,204	101,434	61,476	61,476	61,476
サービス活動外費用計(5)	1,157,381	199,550	227,485	131,702	79,818	79,818	79,818
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,028,125	135,862	62,203	35,775	20,414	20,457	20,457
経常増減差額(7=3+6)	△ 14,662,761	1,314,362	△ 12,896,092	8,400,779	△ 3,325,317	2,854,275	2,854,275

江戸川光照苑 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

4頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

サービス活動増減の部 収益	サービス区分		合計	内都取引消去	拠点区分合計
	介護予防支援事業 江戸川光照苑	ふれあいセンター 光葉苑			
介護保険事業収益			484,280,585	0	484,280,585
施設介護料収益	8,446,728	6,368,230	217,588,234	0	217,588,234
介護報酬収益	0	0	195,181,598	0	195,181,598
利用者負担金収益(公費)	0	0	2,196,280	0	2,196,280
利用者負担金収益(一般)	0	0	20,210,356	0	20,210,356
居宅介護料収益	0	0	80,554,258	0	80,554,258
(介護報酬収益)	0	0	71,985,105	0	71,985,105
(利用者負担金収益)	0	0	71,985,105	0	71,985,105
介護負担金収益(公費)	0	0	8,569,153	0	8,569,153
介護負担金収益(一般)	0	0	560,383	0	560,383
地域密着型介護料収益	0	0	8,008,770	0	8,008,770
(介護報酬収益)	0	0	41,692,737	0	41,692,737
(利用者負担金収益)	0	0	37,398,692	0	37,398,692
居宅介護支援介護料収益	0	0	37,398,692	0	37,398,692
(介護報酬収益)	0	0	4,294,045	0	4,294,045
(利用者負担金収益)	0	0	4,294,045	0	4,294,045
居宅介護支援介護料収益	8,157,204	0	24,207,400	0	24,207,400
居宅介護支援介護料収益	8,157,204	0	16,050,196	0	16,050,196
介護予防・日常生活支援総合事業収益	289,524	5,258,930	8,157,204	0	8,157,204
事業費収益	289,524	4,715,574	13,556,992	0	13,556,992
事業負担金収益(公費)	0	19,871	12,725,907	0	12,725,907
事業負担金収益(一般)	0	523,485	19,871	0	19,871
利用者等利用料収益	0	1,109,300	811,214	0	811,214
施設サービス利用料収益	0	0	67,328,682	0	67,328,682
居宅介護サービス利用料収益	0	0	4,072,498	0	4,072,498
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	1,324,975	0	1,324,975
食費収益(公費)	0	0	890,778	0	890,778
食費収益(一般)	0	350,500	528,122	0	528,122
食費収益(特定)	0	0	30,425,793	0	30,425,793
居住費収益(一般)	0	0	8,130,513	0	8,130,513
居住費収益(特定)	0	0	13,498,007	0	13,498,007
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	758,800	7,658,396	0	7,658,396
その他の事業収益	0	0	799,600	0	799,600
補助金事業収益(公費)	0	0	39,352,282	0	39,352,282
受託事業収益(公費)	0	0	13,237,352	0	13,237,352
受託事業収益(一般)	0	0	25,053,930	0	25,053,930
その他の事業収益	0	0	861,000	0	861,000
経常経費寄附金収益	0	0	200,000	0	200,000
その他の収益	0	0	72,360	0	72,360
			521,140	0	521,140

江戸川光照苑 事業活動明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

5頁
(単位:円)

法人名 社会福祉法人 光照園

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	介護予防支援事業 江戸川光照苑	ふれあいセンター 光苑			
費用	8,446,728	6,368,230	484,874,085	0	484,874,085
人件費					
職員給料	5,540,958	4,698,106	322,109,844	0	322,109,844
職員賞与	3,463,388	0	149,291,428	0	149,291,428
賞与引当金繰入	821,067	0	27,918,170	0	27,918,170
非常勤職員給与	355,520	143,374	13,792,481	0	13,792,481
派遣職員費	0	3,939,931	64,968,937	0	64,968,937
退職給付費用	0	119,000	22,521,096	0	22,521,096
法定福利費	126,240	0	4,799,550	0	4,799,550
事業費	774,743	495,801	38,818,182	0	38,818,182
給食費	133,503	784,848	77,449,993	0	77,449,993
介護用品費	0	414,124	29,833,065	0	29,833,065
医薬品費	0	0	11,149,831	0	11,149,831
保健衛生費	0	0	189,598	0	189,598
被服費	0	0	1,508,200	0	1,508,200
教養娯楽費	0	0	2,556,480	0	2,556,480
日用品費	0	4,957	1,920,912	0	1,920,912
水道光熱費	0	0	57,254	0	57,254
消耗器具備品費	133,066	278,725	21,446,050	0	21,446,050
賃借料	0	3,325	5,245,021	0	5,245,021
車輦費	437	50,952	1,658,210	0	1,658,210
福利厚生費	0	32,765	1,885,372	0	1,885,372
職員被服費	4,012,296	1,479,836	96,826,417	0	96,826,417
旅費交通費	31,934	63,930	1,926,048	0	1,926,048
研修研究費	926	2,082	278,135	0	278,135
事務消耗品費	4,624	3,248	51,223	0	51,223
印刷製本費	40,874	654	136,779	0	136,779
修繕費	24,551	50,263	1,833,990	0	1,833,990
通信運搬費	13,524	27,045	715,922	0	715,922
広報費	34,042	81,018	3,641,470	0	3,641,470
業務委託費	94,275	96,641	2,466,019	0	2,466,019
手数料	9,649	19,298	482,460	0	482,460
賃借料	3,610,408	862,826	66,732,508	0	66,732,508
土地・建物賃借料	8,464	50,354	4,774,609	0	4,774,609
租税公課	28,505	57,011	1,796,534	0	1,796,534
保守料	39,387	34,700	3,055,651	0	3,055,651
渉外費	0	0	2,578,000	0	2,578,000
諸会費	152	304	12,200	0	12,200
雑費	42,501	61,092	1,902,736	0	1,902,736
	0	0	180,000	0	180,000
	3,500	6,820	542,900	0	542,900
	24,980	62,550	3,719,233	0	3,719,233

江戸川光照苑 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

6頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	介護予防支援事業 江戸川光照苑	ふれあいセンター 光照苑			
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
減価償却費	111,288	224,484	33,458,866	0	33,458,866
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	22,392,034	0	22,392,034
徴収不能額	0	0	207,841	0	207,841
徴収不能引当金繰入	0	0	1,109	0	1,109
その他の費用	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	9,798,045	7,187,274	507,662,036	0	507,662,036
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 1,351,317	△ 819,044	22,787,951	0	22,787,951
サービス活動外増減の部					
収益					
借入金利息補助金収益	9,084	18,167	454,176	0	454,176
受取利息配当金収益	0	0	18,161	0	18,161
有価証券評価益	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	41,074	82,027	3,856,605	0	3,856,605
受入研修費収益	0	0	695,964	0	695,964
利用者等外給食収益	34,489	68,977	1,741,589	0	1,741,589
雑収益	6,585	13,050	1,419,052	0	1,419,052
サービス活動外収益計(4)	50,158	100,194	4,328,942	0	4,328,942
費用					
支払利息	9,172	18,342	458,604	0	458,604
有価証券評価損	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	30,736	61,476	1,536,876	0	1,536,876
利用者等外給食費	30,736	61,476	1,536,876	0	1,536,876
サービス活動外費用計(5)	39,908	79,818	1,995,480	0	1,995,480
サービス活動外増減差額(6=4-5)	10,250	20,376	2,333,462	0	2,333,462
経常増減差額(7=3+6)	△ 1,341,067	△ 798,668	20,454,489	0	20,454,489

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 光照園
 拠点区分名 : 江戸川光照苑 (自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

1頁

(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
施設整備積立金	52,000,000	0	0	52,000,000	
江戸川光照苑職員等支援積立金	1,500,000	0	500,000	1,000,000	
計	53,500,000	0	500,000	53,000,000	
区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備積立資産	52,000,000	0	0	52,000,000	
江戸川光照苑職員等支援積立資産	1,500,000	0	500,000	1,000,000	
退職給付引当資産	28,053,600	2,142,910	2,326,570	27,869,940	従事者共済会掛金累計額
計	81,553,600	2,142,910	2,826,570	80,869,940	

(単位: 円)

引当金明細書

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

法人名 : 社会福祉法人 光照園
 拠点区分名 : 北区立堀船高齢者在宅サービスセンター

(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		
徴収不能引当金	7,774	0	0	7,774	0	
賞与引当金	2,633,573	1,999,906	2,633,573	0	1,999,906	
退職給付引当金	5,233,520	(424,120)	799,480	()	4,858,160	
計	7,874,867	2,424,026	3,433,053	7,774	6,858,066	

北区立堀船高齢者在宅サービスセンター 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

1頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

収入	勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		老人デイサービスセンター 堀船	認知症型通所介護事業 堀船			
介護保険事業収益			42,119,460	80,362,478	0	80,362,478
居宅介護料収益		38,243,018	0	33,913,930	0	33,913,930
(介護報酬収益)		33,913,930	0	30,362,202	0	30,362,202
介護報酬収益		30,362,202	0	30,362,202	0	30,362,202
(利用者負担金収益)		3,551,728	0	3,551,728	0	3,551,728
介護負担金収益 (公費)		309,333	0	309,333	0	309,333
介護負担金収益 (一般)		3,242,395	0	3,242,395	0	3,242,395
地域密着型介護料収益		0	39,302,027	39,302,027	0	39,302,027
(介護報酬収益)		0	35,074,720	35,074,720	0	35,074,720
(利用者負担金収益)		0	35,074,720	35,074,720	0	35,074,720
介護予防・日常生活支援総合事業収益		0	4,227,307	4,227,307	0	4,227,307
事業費収益		495,127	0	495,127	0	495,127
事業負担金収益 (公費)		445,606	0	445,606	0	445,606
事業負担金収益 (一般)		4,283	0	4,283	0	4,283
利用者等利用料収益		45,238	0	45,238	0	45,238
居宅介護サービス利用料収益		2,644,667	1,615,523	4,260,190	0	4,260,190
地域密着型介護サービス利用料収益		637,579	0	637,579	0	637,579
食費収益 (一般)		0	93,879	93,879	0	93,879
その他の事業収益		2,007,088	1,521,644	3,528,732	0	3,528,732
補助金事業収益 (公費)		1,189,294	1,201,910	2,391,204	0	2,391,204
受託事業収益 (公費)		479,923	492,540	972,463	0	972,463
経常経費者附金収益		709,371	709,370	1,418,741	0	1,418,741
その他の収益		0	0	0	0	0
費用		29,110	29,110	58,220	0	58,220
サービス活動収益計(1)		38,272,128	42,148,570	80,420,698	0	80,420,698
人件費		26,793,463	26,793,489	53,586,952	0	53,586,952
職員給料		12,663,723	12,663,741	25,327,464	0	25,327,464
職員賞与		2,669,004	2,669,005	5,338,009	0	5,338,009
賞与引当金繰入		999,953	999,953	1,999,906	0	1,999,906
非常勤職員給与		1,351,041	1,351,042	2,702,083	0	2,702,083
派遣職員費		5,976,065	5,976,077	11,952,142	0	11,952,142
退職給付費用		460,670	460,670	921,340	0	921,340
法定福利費		2,673,007	2,673,001	5,346,008	0	5,346,008
事業費		4,568,632	4,093,982	8,662,614	0	8,662,614
給食費		1,403,264	948,487	2,351,751	0	2,351,751
介護用品費		244,349	244,359	488,708	0	488,708
医薬品費		11,450	11,451	22,901	0	22,901
保健衛生費		117,558	117,562	235,120	0	235,120

北区立堀船高齢者在宅サービスセンター 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

法定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	老人デイサービスセンター 堀船	認知症型通所介護事業 堀船			
教養娯楽費	267,362	247,436	514,798	0	514,798
日用品費	166,406	166,416	332,821	0	332,821
水道光熱費	1,284,880	1,284,899	2,569,779	0	2,569,779
消耗器具備品費	248,098	248,098	496,196	0	496,196
賃借料	72,600	72,600	145,200	0	145,200
車輻費	752,665	752,675	1,505,340	0	1,505,340
事務費	6,147,575	6,010,114	12,157,689	0	12,157,689
福利厚生費	78,900	78,902	157,802	0	157,802
事務消耗品費	117,856	117,865	235,721	0	235,721
印刷製本費	54,535	54,535	109,060	0	109,060
修繕費	482,733	481,322	914,055	0	914,055
通信運搬費	192,781	192,808	385,589	0	385,589
広報費	81,675	81,675	163,350	0	163,350
業務委託費	4,095,173	4,095,183	8,190,356	0	8,190,356
手数料	142,810	56,695	199,505	0	199,505
保険料	375,819	375,821	751,640	0	751,640
賃借料	277,204	277,204	554,408	0	554,408
租税公課	21,725	21,725	43,450	0	43,450
保守料	138,600	138,600	277,200	0	277,200
諸会費	11,000	11,000	22,000	0	22,000
雑費	76,774	76,779	153,553	0	153,553
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	0
徴収不能額	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	37,509,670	36,897,585	74,407,255	0	74,407,255
サービス活動増減差額(3=1-2)	762,458	5,250,985	6,013,443	0	6,013,443
サービス活動外増減の部					
収益					
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	122	123	245	0	245
有価証券評価益	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	160,642	160,642	321,284	0	321,284
利用者等外給食収益	160,642	160,642	321,284	0	321,284
サービス活動外収益計(4)	160,764	160,765	321,529	0	321,529
費用					
支払利息	0	0	0	0	0

北区立堀船高齢者在宅サービスセンター 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 光照園 (単位: 円) 3頁

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	老人デイサービス センター	サービスセンター 堀船			
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	142,032	142,032	284,064	0	284,064
利用者等外給食費	142,032	142,032	284,064	0	284,064
サービス活動外費用計(5)	142,032	142,032	284,064	0	284,064
サービス活動外増減差額(6=4-5)	18,732	18,732	37,465	0	37,465
経常増減差額(7=3+6)	781,190	5,269,718	6,050,908	0	6,050,908

積立金・積立資産明細書

法人名 : 社会福祉法人 光照園
 拠点区分名 : 北区立堀船高齢者在宅サービスセンター (自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日 (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
計	0	0	0	0	
区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	5,233,520	424,120	799,480	4,858,160	従事者共済会掛金累計額
計	5,233,520	424,120	799,480	4,858,160	

(単位: 円)