



(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)	
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)	
(社会福祉事業区分拠点区分別内訳表)	
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)	
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：法人本部拠点区分)	
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)	
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)	
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：堀船高齢者在宅サービスセンター拠点区分)	58
2 2. 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. 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. 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(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：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. 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 7年 5月 20日

社会福祉法人 光照園  
理事長 鈴木 文子 殿

監事

岩瀬 佐子 世



監事

川西 一 紘



私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6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

## 財 産 目 録

令和 7年 3月31日現在

1頁

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
普通預金	巣鴨信用金庫王子支店他	—	運転資金として	—	—	66,745,528
定期預金	東京厚生信用組合理草支店他	—	運転資金として	—	—	50,410,030
			小計			117,155,558
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	151,102,405
未収金		—	3月分職員食事代等	—	—	322,341
未収補助金		—	物価高騰支援補助金等	—	—	2,516,019
貯蔵品		—	商品券等	—	—	356,308
立替金		—	利用者立替金等	—	—	300,070
前払費用		—	火災保険料等	—	—	3,688,352
徴収不能引当金		—	債権に係る徴収不能引当金	—	—	△ 61,690
			流動資産合計			275,379,363
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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	786,400,558	319,687,671
	(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	938,635,956	279,659,181
			小計			599,346,852
			基本財産合計			3,306,076,852
<b>(2) その他の固定資産</b>						
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	41,055,790	1,254,947
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	9,871,893	11,509,549
車輛運搬具	車椅子他 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	13,954,034	13,356,795	597,239
器具及び備品	ナースコール他 377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	171,668,235	131,596,768	40,071,467
建設仮勘定		—	送迎車両金	—	—	1,350,000
有形リース資産	ハイエース他 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	27,372,600	13,003,052	14,369,548
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	1,258,906	488,950
退職給付引当資産		—	従事者共済会掛金累計額	—	—	70,535,006

## 財 産 目 録

令和 7年 3月31日現在

2頁

(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	-	-	99,300,000
江戸川光照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つ費用に充てるために積み立てている預金	-	-	500,000
差入保証金		-	分室保証金	-	-	115,000
長期前払費用		-	火災保険料等	-	-	7,885,370
その他の固定資産		-	出資金	-	-	1,400,000
その他の固定資産合計						259,783,076
固定資産合計						3,565,859,928
資産合計						3,841,239,291
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分調理・給食業務委託料他	-		-	-	30,450,239
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	-		-	-	10,878,645
預り金	立替金医療費分	-		-	-	9,356
職員預り金	3月分社会保険料他	-		-	-	1,677,185
賞与引当金	賞与引当金	-		-	-	31,846,924
流動負債合計						84,200,869
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	-		-	-	24,150,000
リース債務	トヨタファイナンスリース他	-		-	-	8,815,530
退職給付引当金	退職給付引当金	-		-	-	70,535,006
固定負債合計						103,500,536
負債合計						187,701,405
差引純資産						3,653,537,886



## 法人単位資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
介護保険事業収入	1,082,765,800	1,069,279,490	13,486,310	
借入金利息補助金収入	480,000	403,944	76,056	
経常経費寄附金収入	1,387,000	1,505,000	△ 118,000	
受取利息配当金収入	140,000	66,658	73,342	
その他の収入	7,702,200	8,446,562	△ 744,362	
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)	1,092,475,000	1,079,701,654	12,773,346	
<b>支出</b>				
人件費支出	716,109,000	720,550,535	△ 4,441,535	
事業費支出	145,735,200	142,748,749	2,986,451	
事務費支出	208,070,000	209,847,954	△ 1,777,954	
利用者負担軽減額	0	353,991	△ 353,991	
支払利息支出	406,000	406,440	△ 440	
その他の支出	3,531,000	3,410,131	120,869	
流動資産評価損等による資金減少額	0	67,750	△ 67,750	
事業活動支出計(2)	1,073,851,200	1,077,385,550	△ 3,534,350	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	18,623,800	2,316,104	16,307,696	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	6,636,000	4,455,218	2,180,782	
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)	6,636,000	4,455,218	2,180,782	
<b>支出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	3,864,000	3,864,000	0	
固定資産取得支出	11,372,000	5,153,934	6,218,066	
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	5,478,000	5,474,520	3,480	
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)	20,714,000	14,492,454	6,221,546	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 14,078,000	△ 10,037,236	△ 4,040,764	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
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	9,711,000	10,059,680	△ 348,680	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	9,711,000	10,059,680	△ 348,680	
<b>支出</b>				
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	6,479,000	5,575,890	903,110	
その他の活動による支出	12,000	12,331	△ 331	
その他の活動支出計(8)	6,491,000	5,588,221	902,779	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	3,220,000	4,471,459	△ 1,251,459	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	7,765,800	△ 3,249,673	11,015,473	
前期末支払資金残高(12)	233,009,056	233,009,056	0	
当期末支払資金残高(11+12)	240,774,856	229,759,383	11,015,473	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
介護保険事業収益	1,069,279,490	1,024,777,429	44,502,061
経常経費寄附金収益	1,505,000	1,261,460	243,540
その他の収益	383,640	579,360	△ 195,720
サービス活動収益計(1)	1,071,168,130	1,026,618,249	44,549,881
<b>費 用</b>			
人件費	721,940,460	709,990,881	11,949,579
事業費	142,748,749	134,516,773	8,231,976
事務費	204,174,069	200,716,399	3,457,670
利用者負担軽減額	353,991	404,648	△ 50,657
減価償却費	75,820,702	75,810,306	10,396
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 41,867,849	△ 41,805,409	△ 62,440
徴収不能額	65,050	278,974	△ 213,924
徴収不能引当金繰入	787	26,315	△ 25,528
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,103,235,959	1,079,938,887	23,297,072
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 32,067,829	△ 53,320,638	21,252,809
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	403,944	454,176	△ 50,232
受取利息配当金収益	66,658	30,480	36,178
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	8,062,922	6,857,014	1,205,908
サービス活動外収益計(4)	8,533,524	7,341,670	1,191,854
<b>費 用</b>			
支払利息	406,440	458,604	△ 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	3,410,131	2,811,116	599,015
サービス活動外費用計(5)	3,816,571	3,269,720	546,851
サービス活動外増減差額(6=4-5)	4,716,953	4,071,950	645,003
経常増減差額(7=3+6)	△ 27,350,876	△ 49,248,688	21,897,812
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
施設整備等補助金収益	4,455,218	0	4,455,218
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	13,789	61,673	△ 47,884
特別収益計(8)	4,469,007	61,673	4,407,334
<b>費 用</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	9	3	6
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 2	0	△ 2
国庫補助金等特別積立金積立額	4,455,218	0	4,455,218
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	12,331	4,650,942	△ 4,638,611
特別費用計(9)	4,467,556	4,650,945	△ 183,389
特別増減差額(10=8-9)	1,451	△ 4,589,272	4,590,723
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 27,349,425	△ 53,837,960	26,488,535
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	409,123,216	462,461,176	△ 53,337,960
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	381,773,791	408,623,216	△ 26,849,425
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	7,100,000	500,000	6,600,000
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)	388,873,791	409,123,216	△ 20,249,425

法人単位貸借対照表  
令和 7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	275,379,363	299,930,895	△ 24,551,532	流動負債	84,200,869	108,168,009	△ 23,967,140
現金預金	117,155,558	134,051,485	△ 16,895,927	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	30,450,239	44,967,253	△ 14,517,014
事業未収金	151,102,405	161,813,804	△ 10,711,399	その他の未払金	0	0	0
未収金	322,341	265,055	57,286	支払手形	0	0	0
未収補助金	2,516,019	1,048,718	1,467,301	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	356,308	245,308	111,000	1年以内返済予定 リース債務	5,474,520	5,474,520	0
立替金	300,070	415,232	△ 115,162	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	10,878,645	14,657,200	△ 3,778,555
前払費用	3,688,352	2,168,685	1,519,667	預り金	9,356	0	9,356
仮払金	0	0	0	職員預り金	1,677,185	4,781,827	△ 3,104,642
その他の流動資産	0	0	0	前受金	0	1,350,000	△ 1,350,000
徴収不能引当金	△ 61,690	△ 77,392	15,702	前受収益	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	31,846,924	33,073,209	△ 1,226,285
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	3,565,859,928	3,637,477,824	△ 71,617,896	固定負債	103,500,536	110,940,766	△ 7,440,230
基本財産	3,306,076,852	3,360,374,595	△ 54,297,743	設備資金借入金	24,150,000	28,014,000	△ 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	599,346,852	653,644,595	△ 54,297,743	リース債務	8,815,530	14,290,050	△ 5,474,520
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	70,535,006	68,636,716	1,898,290
その他の固定資産	259,783,076	277,103,229	△ 17,320,153	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	1,254,947	1,508,325	△ 253,378	負債の部合計	187,701,405	219,108,775	△ 31,407,370
機械及び装置	11,509,549	13,035,356	△ 1,525,807	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	597,239	386,376	210,863	基本金	2,060,775,000	2,060,775,000	0
器具及び備品	40,071,467	50,863,155	△ 10,791,688	国庫補助金等特別積立金	1,093,709,095	1,131,121,728	△ 37,412,633
建設仮勘定	1,350,000	0	1,350,000	その他の積立金	110,180,000	117,280,000	△ 7,100,000
有形リース資産	14,369,548	19,560,932	△ 5,191,384	施設整備積立金	99,300,000	105,900,000	△ 6,600,000
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	488,950	656,590	△ 167,640	江戸川光照苑職員等支 援積立金	500,000	1,000,000	△ 500,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	388,873,791 (△ 27,349,425)	409,123,216 (△ 53,837,960)	△ 20,249,425 ( 26,488,535)
投資有価証券	0	0	0				
退職給付引当資産	70,535,006	68,636,716	1,898,290				
長期預り金積立資産	0	0	0				
運転資金積立資産	10,380,000	10,380,000	0				
施設整備積立資産	99,300,000	105,900,000	△ 6,600,000	純資産の部合計	3,653,537,886	3,718,299,944	△ 64,762,058
江戸川光照苑職員等支 援積立資産	500,000	1,000,000	△ 500,000	負債及び純資産の部合計	3,841,239,291	3,937,408,719	△ 96,169,428
差入保証金	115,000	115,000	0				
長期前払費用	7,885,370	3,634,779	4,250,591				
その他の固定資産	1,400,000	1,400,000	0				
資産の部合計	3,841,239,291	3,937,408,719	△ 96,169,428				





社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 6年 4月 1日 （至）令和 7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	拠館高齢者在宅サ- ビスセンタ-	合 計	内部取引消去
<b>事業活動による収支</b>						
<b>収 入</b>						
介護保険事業収入	0	458,712,894	520,922,712	89,643,884	1,069,279,490	0
借入金利息補助金収入	0	0	403,944	0	403,944	0
経常経費寄附金収入	1,183,600	78,000	243,400	0	1,505,000	0
受取利息配当金収入	2,149	27,939	20,986	15,584	66,658	0
その他の収入	0	2,898,558	5,201,064	346,940	8,446,562	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)	1,185,749	461,717,391	526,792,106	90,006,408	1,079,701,654	0
<b>支 出</b>						
人件費支出	3,295,452	332,614,302	322,495,599	62,145,182	720,550,536	0
事業費支出	0	49,656,816	83,074,471	10,017,462	142,748,749	0
事務費支出	1,044,234	88,381,398	106,489,557	13,932,765	209,847,954	0
利用者負担軽減額	0	353,991	0	0	353,991	0
支払利息支出	0	0	406,440	0	406,440	0
その他の支出	0	1,447,380	1,668,358	294,393	3,410,131	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	67,750	0	67,750	0
事業活動支出計(2)	4,339,686	472,453,887	514,202,175	86,389,802	1,077,385,550	0
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	△ 3,153,937	△ 10,736,496	12,589,931	3,616,606	2,316,104	0
<b>施設整備等による収支</b>						
<b>収 入</b>						
施設整備等補助金収入	0	600,000	3,855,218	0	4,455,218	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	600,000	3,855,218	0	4,455,218	0
<b>支 出</b>						
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	2,520,100	2,633,834	0	5,153,934	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	2,217,720	0	5,474,520	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	5,776,900	8,715,554	0	14,492,454	0
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 0	△ 5,176,900	△ 4,860,336	0	△ 10,037,236	0
<b>その他の活動による収支</b>						
<b>収 入</b>						
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
積立資産取崩収入	0	1,300,320	8,759,360	0	10,059,680	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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

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	煙船高船着在宅サ- ビスセンサ-	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	3,500,000	0	0	0	3,500,000	3,500,000
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)	3,500,000	1,300,320	8,759,360	0	13,559,680	3,500,000
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	3,036,000	2,116,230	423,660	5,575,890	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	2,000,000	1,500,000	3,500,000	3,500,000
拠点区分間繰入金支出	0	0	12,331	0	12,331	0
その他の活動による支出	0	0	4,128,561	1,923,660	9,088,221	3,500,000
その他の活動支出計(8)	0	3,036,000	4,128,561	1,923,660	9,088,221	3,500,000
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	3,500,000	△ 1,735,680	4,630,799	△ 1,923,660	4,471,459	0
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	346,063	△ 17,649,076	12,360,394	1,692,946	3,249,673	△ 3,500,000
前期未支払資金残高(11)	4,542,912	132,080,511	67,639,021	28,746,612	233,009,056	0
当期未支払資金残高(10+11)	4,888,975	114,431,435	79,999,415	30,439,558	229,759,383	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	事業区分合計
<b>事業活動による収支</b>	
<b>収入</b>	
介護保険事業収入	1,069,279,490
借入金利息補助金収入	403,944
経常経費寄附金収入	1,505,000
受取利息配当金収入	66,658
その他の収入	8,446,562
流動資産評価損等による資金増加額	0
事業活動収入計(1)	1,079,701,654
<b>支出</b>	
人件費支出	720,550,535
事業費支出	142,748,749
事務費支出	209,847,954
利用者負担軽減額	353,991
支払利息支出	406,440
その他の支出	3,410,131
流動資産評価損等による資金減少額	67,750
事業活動支出計(2)	1,077,385,550
事業活動資金収支差額(3=1-2)	2,316,104
<b>施設整備等による収支</b>	
<b>収入</b>	
施設整備等補助金収入	4,455,218
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)	4,455,218
<b>支出</b>	
設備資金借入金元金償還支出	3,864,000
固定資産取得支出	5,153,934
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	5,474,520
その他の施設整備等による支出	0
施設整備等支出計(5)	14,492,454
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 10,037,236
<b>その他の活動による収支</b>	
<b>収入</b>	
長期運営資金借入金元金償還者附金収入	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	10,059,680
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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

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)	10,059,680				
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	5,575,890				
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	12,331				
その他の活動支出計(8)	5,588,221				
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	4,471,459				
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	△ 3,249,673				
前期末支払資金残高(11)	233,009,056				
当期末支払資金残高(10+11)	229,759,383				

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(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	堀船高齢者在宅サ-ビスセンター	合計	内部取引消去
<b>サービスマーク活動増減の部</b>						
収 益						
介護保険事業収益	0	458,712,894	520,922,712	89,643,884	1,069,279,490	0
経常経費寄附金収益	1,183,600	78,000	243,400	0	1,505,000	0
その他の収益	0	293,660	89,980	0	383,640	0
サービスマーク活動収益計(1)	1,183,600	459,084,554	521,256,092	89,643,884	1,071,168,130	0
費 用						
人件費	3,295,452	334,688,358	321,098,098	62,858,552	721,940,460	0
事業費	0	49,656,816	83,074,471	10,017,462	142,748,749	0
事務費	1,044,234	88,868,601	100,328,469	13,932,765	204,174,069	0
利用者負担軽減額	0	353,991	0	0	353,991	0
減価償却費	0	42,156,942	33,663,760	0	75,820,702	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 19,421,723	△ 22,446,126	0	△ 41,867,849	0
徴収不能額	0	0	65,050	0	65,050	0
徴収不能引当金繰入	0	787	0	0	787	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービスマーク活動費用計(2)	4,339,686	496,303,772	515,783,722	86,808,779	1,103,235,959	0
サービスマーク活動増減差額(3=1-2)	△ 3,156,086	△ 37,219,218	5,472,370	2,835,105	△ 32,067,329	0
<b>サービスマーク活動外増減の部</b>						
収 益						
借入金利息補助金収益	0	0	403,944	0	403,944	0
受取利息配当金収益	2,149	27,939	20,986	15,584	66,658	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
その他のサービスマーク活動外収益	0	2,604,898	5,111,084	346,940	8,062,922	0
サービスマーク活動外収益計(4)	2,149	2,632,837	5,536,014	362,524	8,533,524	0
費 用						
支払利息	0	0	406,440	0	406,440	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
その他のサービスマーク活動外費用	0	1,447,380	1,668,358	294,393	3,410,131	0
サービスマーク活動外費用計(5)	0	1,447,380	2,074,798	294,393	3,816,571	0
サービスマーク活動外増減差額(6=4-5)	2,149	1,185,457	3,461,216	68,131	4,716,953	0
経常増減差額(7=3+6)	△ 3,153,937	△ 36,033,761	8,933,586	2,903,236	△ 27,350,876	0
<b>特別増減の部</b>						
収 益						
施設整備等補助金収益	0	600,000	3,855,218	0	4,455,218	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 6年 4月 1日 （至）令和 7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	法人本部	王子光照苑	江戸川光照苑	堀船高齢者在宅サービスセンター	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	3,500,000	0	0	0	3,500,000	△ 3,500,000
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	13,789	0	13,789	0
特別収益計(8)	3,500,000	600,000	3,869,007	0	7,969,007	△ 3,500,000
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	7	2	0	9	0
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	△	1	0	△	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	600,000	3,855,218	0	4,455,218	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	2,000,000	1,500,000	3,500,000	△ 3,500,000
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	0	12,331	0	12,331	0
特別費用計(9)	0	600,006	5,867,550	1,500,000	7,967,556	△ 3,500,000
特別増減差額(10=8-9)	3,500,000	△	1,998,543	△	1,451	0
当期活動増減差額(11=7+10)	346,063	△	6,935,043	1,403,236	△	27,349,425
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	4,542,912	125,616,627	252,216,971	26,746,706	409,123,216	0
当期未繰越活動増減差額(13=11+12)	4,888,975	89,582,860	259,152,014	28,149,942	381,773,791	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	7,100,000	0	7,100,000	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)	4,888,975	89,582,860	266,252,014	28,149,942	388,873,791	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

3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
サービス活動増減の部	
収 益	
介護保険事業収益	1,069,279,490
経常経費者附金収益	1,505,000
その他の収益	383,640
サービス活動収益計(1)	1,071,168,130
費 用	
人件費	721,940,460
事業費	142,748,749
事務費	204,174,069
利用者負担軽減額	353,991
減価償却費	75,820,702
国庫補助金等特別積立金取崩額	41,867,849
徴収不能額	65,050
徴収不能引当金繰入	787
その他の費用	0
サービス活動費用計(2)	1,103,235,959
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 32,067,829
サービス活動外増減の部	
収 益	
借入金利息補助金収益	403,944
受取利息配当金収益	66,658
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	8,062,922
サービス活動外収益計(4)	8,533,524
費 用	
支払利息	406,440
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	3,410,131
サービス活動外費用計(5)	3,816,571
サービス活動外増減差額(6=4-5)	4,716,953
経常増減差額(7=3+6)	△ 27,350,876
特別増減の部	
収 益	
施設整備等補助金収益	4,455,218
施設整備等者附金収益	0
長期運営資金借入金元金償還者附金収益	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	13,789
特別収益計(8)	4,469,007
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	9
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	2
国庫補助金等特別積立金積立額	4,455,218
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	12,331
特別費用計(9)	4,467,556
特別増減差額(10=8-9)	1,451
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 27,349,425
繰越活動増減差額の部	
前期繰越活動増減差額(12)	409,123,216
当期未繰越活動増減差額(13=11+12)	381,773,791
基本金取崩額(14)	0
その他の積立金取崩額(15)	7,100,000
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)	388,873,791

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7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	拠高齢者在宅サ- バ-ス	合計	内部取引消去
流動資産							
	現金預金	4,888,975	131,936,970	112,164,837	37,024,029	286,014,811	△ 10,635,448
	事業未収金	1,268,975	61,464,992	31,786,654	22,634,937	117,155,558	0
	未収金	0	60,344,872	76,500,961	14,256,572	151,102,405	0
	未収補助金	0	146,100	154,401	21,840	322,341	0
	貯蔵品	0	1,559,667	915,552	40,800	2,516,019	0
	立替金	0	221,764	134,544	0	356,308	0
	前払費用	0	226,205	73,865	0	300,070	0
	拠点区分間貸付金	0	983,915	2,634,557	69,880	3,688,352	0
	仮払金	3,620,000	7,015,448	0	0	10,635,448	△ 10,635,448
	徴収不能引当金	0	△ 25,993	35,697	0	61,690	0
固定資産							
	基本財産	0	2,290,306,394	1,270,271,714	5,281,820	3,565,859,928	0
	土地	0	2,142,717,671	1,163,359,181	0	3,306,076,852	0
	建物	0	1,823,030,000	883,700,000	0	2,706,730,000	0
	その他の固定資産	0	319,687,671	279,659,181	0	599,346,852	0
	構築物	0	147,588,723	106,912,533	5,281,820	259,783,076	0
	機械及び装置	0	1,093,192	161,755	0	1,254,947	0
	車両運搬具	0	11,371,006	138,543	0	11,509,549	0
	器具及び備品	0	597,236	3	0	597,239	0
	建設仮勘定	0	24,919,191	15,152,276	0	40,071,467	0
	有形リース資産	0	0	1,350,000	0	1,350,000	0
	権利	0	6,296,428	8,073,120	0	14,369,548	0
	ソフトウェア	0	10,000	16,000	0	26,000	0
	退職給付引当資産	0	488,950	0	0	488,950	0
	運転資金積立資産	0	37,644,296	27,608,890	5,281,820	70,535,006	0
	施設整備積立資産	0	10,380,000	0	0	10,380,000	0
	江戸川光照苑職員等支援積立資産	0	53,900,000	45,400,000	0	99,300,000	0
	差入保証金	0	0	500,000	0	500,000	0
	長期前払費用	0	0	115,000	0	115,000	0
	その他の固定資産	0	888,424	6,996,946	0	7,885,370	0
資産の部合計		4,888,975	2,422,243,364	1,382,436,551	42,305,849	3,851,874,739	△ 10,635,448
負債の部							
	事業未払金	0	37,834,341	48,127,889	8,874,087	94,836,317	△ 10,635,448
	1年以内返済予定設備資金借入金	0	11,491,550	16,292,273	2,666,416	30,450,239	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	3,947,478	6,528,560	402,607	10,878,645	0
	職員預り金	0	9,180	176	0	9,356	0
	前受金	0	1,390,135	287,050	0	1,677,185	0
	拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0
		0	120,000	7,000,000	3,515,448	10,635,448	△ 10,635,448

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7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	高齢者在宅サ- バース	合 計	内部取引消去
収受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	17,619,198	11,938,110	2,289,616	31,846,924	0
固定負債	0	40,834,096	57,384,620	5,281,820	103,500,536	0
設備資金借入金	0	0	24,150,000	0	24,150,000	0
リース債務	0	3,189,800	5,625,730	0	8,815,530	0
退職給付引当金	0	37,644,296	27,608,890	5,281,820	70,535,006	0
負債の部合計	0	78,668,437	105,512,509	14,155,907	198,336,853	10,635,448
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	175,672,067	918,037,028	0	1,093,709,095	0
その他の積立金	0	64,280,000	45,900,000	0	110,180,000	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	45,400,000	0	99,300,000	0
江戸川光照苑職員等支援積立金	0	0	500,000	0	500,000	0
次期繰越活動増減差額	4,888,975	89,582,860	266,252,014	28,149,942	388,873,791	0
(うち当期活動増減差額)	346,063	36,033,767	6,935,043	1,403,236	27,349,425	0
純資産の部合計	4,888,975	2,343,574,927	1,276,924,042	28,149,942	3,653,537,886	0
負債及び純資産の部合計	4,888,975	2,422,243,364	1,382,436,551	42,305,849	3,851,874,739	10,635,448

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7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		275,379,363				
現金預金		117,155,558				
事業未収金		151,102,405				
未収金		322,341				
未収補助金		2,516,019				
貯藏品		356,308				
立替金		300,070				
前払費用		3,688,352				
拠点区分間貸付金		0				
仮払金		0				
徴収不能引当金		△ 61,690				
固定資産		3,565,859,928				
基本財産		3,306,076,852				
土地		2,706,730,000				
建物		599,346,852				
その他の固定資産		259,783,076				
構築物		1,254,947				
機械及び装置		11,509,549				
車輛運搬具		597,239				
器具及び備品		40,071,467				
建設仮勘定		1,350,000				
有形リース資産		14,369,548				
権利		26,000				
ソフトウェア		488,950				
退職給付引当資産		70,535,006				
運転資金積立資産		10,380,000				
施設整備積立資産		99,300,000				
江戸川光照苑職員等支援積立資産		500,000				
差入保証金		115,000				
長期前払費用		7,885,370				
その他の固定資産		1,400,000				
資産の部合計		3,841,239,291				
負債の部						
流動負債		84,200,869				
事業未払金		30,450,239				
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		10,878,645				
預り金		9,356				
職員預り金		1,677,185				
前受金		0				
拠点区分間借入金		0				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

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				
戻受金	0				
賞与引当金	31,846,924				
固定負債	103,500,536				
設備資金借入金	24,150,000				
リース債務	8,815,530				
退職給付引当金	70,535,006				
負債の部合計	187,701,405				
純資産の部					
基本金	2,060,775,000				
国庫補助金等特別積立金	1,093,709,095				
その他の積立金	110,180,000				
運転資金積立金	10,380,000				
施設整備積立金	99,300,000				
江戸川光照苑職員等支援積立金	500,000				
次期繰越活動増減差額	388,873,791				
(うち当期活動増減差額)	△ 27,349,425				
純資産の部合計	3,653,537,886				
負債及び純資産の部合計	3,841,239,291				

## 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<sup>(注)</sup>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	653,644,595	0	54,297,743	599,346,852
合計	3,360,374,595	0	54,297,743	3,306,076,852

## 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。

建物(基本財産)	該当する事項はない。
建物	該当する事項はない。
構築物	該当する事項はない。
機械及び装置	該当する事項はない。
車輛運搬具	該当する事項はない。

器具及び備品 焼物機他の廃棄に伴う取崩額 2円

## 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）	279,659,181円
計	1,163,359,181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）	28,014,000円
計	28,014,000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	1,725,036,514	599,346,852
構築物	42,310,737	41,055,790	1,254,947
機械及び装置	21,381,442	9,871,893	11,509,549
車輛運搬具	13,954,034	13,356,795	597,239
器具及び備品	171,668,235	131,596,768	40,071,467
有形リース資産	27,372,600	13,003,052	14,369,548
合計	2,601,070,414	1,933,920,812	667,149,602

## 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	151,102,405	61,690	151,040,715
未収金	322,341	0	322,341
立替金	300,070	0	300,070
合計	151,724,816	61,690	151,663,126

- 1 0 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	1,022,107	925,734
長期前払費用からの振替額	2,666,245	1,242,951
貸借対照表計上額	3,688,352	2,168,685

## (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。

今年度において、理事会承認のもと、6,600,000 円の取崩しを行っている。

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 6年 4月 1日 (至)令和 7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
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
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	1,190,000	1,183,600	6,400	
受取利息配当金収入	1,000	2,149	△ 1,149	
その他の収入	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)	1,191,000	1,185,749	5,251	
<b>支出</b>				
人件費支出	3,348,000	3,295,452	52,548	
役員報酬支出	3,300,000	3,248,400	51,600	
法定福利費支出	48,000	47,052	948	
事業費支出	0	0	0	
事務費支出	1,127,000	1,044,234	82,766	
旅費交通費支出	50,000	37,240	12,760	
事務消耗品費支出	5,000	4,884	116	
印刷製本費支出	5,000	4,265	735	
通信運搬費支出	25,000	15,600	9,400	
会議費支出	25,000	18,283	6,717	
業務委託費支出	842,000	792,000	50,000	
手数料支出	10,000	9,790	210	
租税公課支出	3,000	2,850	150	
保守料支出	0	11,000	△ 11,000	
諸会費支出	12,000	12,000	0	
雑支出	150,000	136,322	13,678	
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)	4,475,000	4,339,686	135,314	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 3,284,000	△ 3,153,937	△ 130,063	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
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	
<b>支出</b>				
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	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
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	3,500,000	3,500,000	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)	3,500,000	3,500,000	0	
<b>支出</b>				
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	

## 法人本部 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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
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)	3,500,000	3,500,000	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	216,000	346,063	△ 130,063	
前期末支払資金残高(12)	4,542,912	4,542,912	0	
当期末支払資金残高(11+12)	4,758,912	4,888,975	△ 130,063	

## 法人本部 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

1頁

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)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
介護保険事業収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	1,183,600	1,132,100	51,500
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	1,183,600	1,132,100	51,500
<b>費 用</b>			
人件費	3,295,452	3,704,547	△ 409,095
役員報酬	3,248,400	3,492,480	△ 244,080
職員給料	0	30,000	△ 30,000
法定福利費	47,052	182,067	△ 135,015
事業費	0	0	0
事務費	1,044,234	1,190,788	△ 146,554
旅費交通費	37,240	31,400	5,840
事務消耗品費	4,884	14,700	△ 9,816
印刷製本費	4,265	0	4,265
通信運搬費	15,600	18,500	△ 2,900
会議費	18,283	22,806	△ 4,523
業務委託費	792,000	871,392	△ 79,392
手数料	9,790	9,350	440
租税公課	2,850	5,850	△ 3,000
保守料	11,000	0	11,000
諸会費	12,000	12,000	0
雑費	136,322	204,790	△ 68,468
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)	4,339,686	4,895,335	△ 555,649
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 3,156,086	△ 3,763,235	607,149
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	2,149	39	2,110
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	0	0
サービス活動外収益計(4)	2,149	39	2,110
<b>費 用</b>			
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)	2,149	39	2,110
経常増減差額(7=3+6)	△ 3,153,937	△ 3,763,196	609,259
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
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	3,500,000	4,000,000	△ 500,000
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)	3,500,000	4,000,000	△ 500,000
<b>費 用</b>			
基本金組入額	0	0	0

法人本部 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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)	3,500,000	4,000,000	△ 500,000
当期活動増減差額(11=7+10)	346,063	236,804	109,259
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	4,542,912	4,306,108	236,804
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	4,888,975	4,542,912	346,063
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)	4,888,975	4,542,912	346,063

法人本部 貸借対照表  
令和 7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	4,888,975	4,542,912	346,063	流動負債	0	0
現金預金	1,268,975	542,912	726,063	短期運営資金借入金	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	0
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	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
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
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	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
前払費用	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	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
事業区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0
拠点区分間貸付金	3,620,000	4,000,000	△ 380,000	職員預り金	0	0
仮払金	0	0	0	前受金	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0
				仮受金	0	0
				賞与引当金	0	0
				その他の流動負債	0	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0
定期預金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0
その他の固定資産	0	0	0	退職給付引当金	0	0
土地	0	0	0	長期未払金	0	0
建物	0	0	0	長期預り金	0	0
構築物	0	0	0	その他の固定負債	0	0
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	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
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0
権利	0	0	0	施設整備積立金	0	0
ソフトウェア	0	0	0	運転資金積立金	0	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	4,888,975	4,542,912
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 346,063)	( 236,804)
拠点区分間長期貸付金	0	0	0			( 109,259)
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	4,888,975	4,542,912
資産の部合計	4,888,975	4,542,912	346,063	負債及び純資産の部合計	4,888,975	4,542,912

## 計算書類に対する注記（法人本部用）

令和 7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(㊸))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(㊹))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6年4月1日 (至)令和7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
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
介護保険事業収入	466,500,000	458,712,894	7,787,106	
施設介護料収入	190,312,000	185,070,074	5,241,926	
介護報酬収入	169,593,000	166,254,280	3,338,720	
利用者負担金収入(公費)	1,414,000	1,167,497	246,503	
利用者負担金収入(一般)	19,305,000	17,648,297	1,656,703	
居宅介護料収入	45,396,000	44,599,921	796,079	
(介護報酬収入)	39,772,000	39,451,411	320,589	
介護報酬収入	39,772,000	39,451,411	320,589	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	5,624,000	5,148,510	475,490	
介護負担金収入(公費)	0	431,013	△ 431,013	
介護負担金収入(一般)	5,624,000	4,717,497	906,503	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
地域密着型介護料収入	30,433,000	29,270,446	1,162,554	
(介護報酬収入)	27,330,000	25,841,888	1,488,112	
介護報酬収入	27,330,000	25,841,888	1,488,112	
(利用者負担金収入)	3,103,000	3,428,558	△ 325,558	
介護負担金収入(公費)	0	205,676	△ 205,676	
介護負担金収入(一般)	3,103,000	3,222,882	△ 119,882	
居宅介護支援介護料収入	27,580,000	28,144,602	△ 564,602	
居宅介護支援介護料収入	5,000,000	5,081,798	△ 81,798	
介護予防支援介護料収入	22,580,000	23,062,804	△ 482,804	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	20,490,000	19,567,315	922,685	
事業費収入	20,118,000	19,127,127	990,873	
事業負担金収入(公費)	0	66,934	△ 66,934	
事業負担金収入(一般)	372,000	373,254	△ 1,254	
利用者等利用料収入	50,641,000	49,016,649	1,624,351	
施設サービス利用料収入	1,168,000	955,890	212,110	
居宅介護サービス利用料収入	2,800,000	2,691,699	108,301	
食費収入(公費)	425,000	695,497	△ 270,497	
食費収入(一般)	24,859,000	24,859,489	△ 489	
食費収益(特定)	6,245,000	5,575,036	669,964	
居住費収入(公費)	0	219,792	△ 219,792	
居住費収入(一般)	10,842,000	10,163,071	678,929	
居住費収益(特定)	4,302,000	3,856,175	445,825	
その他の事業収入	101,648,000	103,043,887	△ 1,395,887	
補助金事業収入(公費)	19,548,000	20,865,717	△ 1,317,717	
受託事業収入(公費)	82,100,000	82,178,170	△ 78,170	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	130,000	78,000	52,000	
受取利息配当金収入	120,000	27,939	92,061	
その他の収入	2,580,000	2,898,558	△ 318,558	
受入研修費収入	200,000	239,140	△ 39,140	
利用者等外給食収入	1,600,000	1,685,040	△ 85,040	
雑収入	780,000	974,378	△ 194,378	
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)	469,330,000	461,717,391	7,612,609	
<b>支出</b>				
人件費支出	326,598,000	332,614,302	△ 6,016,302	
職員給料支出	183,800,000	190,337,911	△ 6,537,911	
職員賞与支出	52,285,000	52,198,523	86,477	
非常勤職員給与支出	31,400,000	29,769,666	1,630,334	
派遣職員費支出	16,100,000	15,655,494	444,506	
退職給付支出	3,013,000	4,568,980	△ 1,555,980	
法定福利費支出	40,000,000	40,083,728	△ 83,728	
事業費支出	51,769,000	49,656,816	2,112,184	
給食費支出	20,000,000	19,736,709	263,291	
介護用品費支出	7,000,000	6,694,226	305,774	
医薬品費支出	345,000	253,936	91,064	
保健衛生費支出	2,544,000	2,142,099	401,901	
医療費支出	50,000	13,650	36,350	
被服費支出	1,570,000	1,383,164	186,836	
教養娯楽費支出	1,020,000	1,037,569	△ 17,569	
日用品費支出	2,400,000	2,125,982	274,018	
水道光熱費支出	12,840,000	12,913,272	△ 73,272	

**王子光照苑 資金収支計算書**  
 (自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	1,350,000	941,203	408,797	
賃借料支出	980,000	954,660	25,340	
車両費支出	1,370,000	1,224,150	145,850	
雑支出	300,000	236,196	63,804	
事務費支出	90,677,000	88,381,398	2,295,602	
福利厚生費支出	1,700,000	1,413,729	286,271	
職員被服費支出	65,000	17,655	47,345	
旅費交通費支出	60,000	58,430	1,570	
研修研究費支出	350,000	308,250	41,750	
事務消耗品費支出	2,600,000	2,668,421	△ 68,421	
印刷製本費支出	1,500,000	1,432,711	67,289	
修繕費支出	2,300,000	2,798,908	△ 498,908	
通信運搬費支出	2,485,000	2,283,916	201,084	
会議費支出	100,000	53,596	46,404	
広報費支出	210,000	165,135	44,865	
業務委託費支出	63,204,000	61,399,199	1,804,801	
手数料支出	535,000	460,138	74,862	
保険料支出	1,710,000	1,707,060	2,940	
賃借料支出	5,000,000	4,772,791	227,209	
租税公課支出	55,000	42,200	12,800	
保守料支出	5,000,000	5,228,934	△ 228,934	
渉外費支出	130,000	110,000	20,000	
諸会費支出	423,000	421,300	1,700	
雑支出	3,250,000	3,039,025	210,975	
利用者負担軽減額	0	353,991	△ 353,991	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,500,000	1,447,380	52,620	
利用者等外給食費支出	1,500,000	1,447,380	52,620	
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)	470,544,000	472,453,887	△ 1,909,887	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 1,214,000	△ 10,736,496	9,522,496	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	600,000	600,000	0	
施設整備等補助金収入	600,000	600,000	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)	600,000	600,000	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	2,907,000	2,520,100	386,900	
建物取得支出	0	0	0	
車両運搬具取得支出	772,000	386,000	386,000	
器具及び備品取得支出	2,135,000	2,134,100	900	
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	
施設整備等支出計(5)	6,167,000	5,776,900	390,100	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,567,000	△ 5,176,900	△ 390,100	
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	1,300,320	△ 1,300,320	
退職給付引当資産取崩収入	0	1,300,320	△ 1,300,320	
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	

**王子光照苑 資金収支計算書**  
 (自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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)	0	1,300,320	△ 1,300,320	
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	3,219,000	3,036,000	183,000	
退職給付引当資産支出	3,219,000	3,036,000	183,000	
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	
その他の支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	3,219,000	3,036,000	183,000	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 3,219,000	△ 1,735,680	△ 1,483,320	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 10,000,000	△ 17,649,076	7,649,076	
前期末支払資金残高(12)	132,080,511	132,080,511	0	
当期末支払資金残高(11+12)	122,080,511	114,431,435	7,649,076	

王子光照苑 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

1頁

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	458,712,894	460,134,366	△ 1,421,472
施設介護料収益	185,070,074	179,788,531	5,281,543
介護報酬収益	166,254,280	160,930,553	5,323,727
利用者負担金収益(公費)	1,167,497	2,019,934	△ 852,437
利用者負担金収益(一般)	17,648,297	16,838,044	810,253
居宅介護料収益	44,599,921	52,966,840	△ 8,366,919
(介護報酬収益)	39,451,411	46,803,678	△ 7,352,267
介護報酬収益	39,451,411	46,803,678	△ 7,352,267
(利用者負担金収益)	5,148,510	6,163,162	△ 1,014,652
介護負担金収益(公費)	431,013	646,523	△ 215,510
介護負担金収益(一般)	4,717,497	5,516,639	△ 799,142
地域密着型介護料収益	29,270,446	33,763,998	△ 4,493,552
(介護報酬収益)	25,841,888	29,477,298	△ 3,635,410
介護報酬収益	25,841,888	29,477,298	△ 3,635,410
(利用者負担金収益)	3,428,558	4,286,700	△ 858,142
介護負担金収益(公費)	205,676	387,618	△ 181,942
介護負担金収益(一般)	3,222,882	3,899,082	△ 676,200
居宅介護支援介護料収益	28,144,602	26,804,345	1,340,257
居宅介護支援介護料収益	5,081,798	5,468,514	△ 386,716
介護予防支援介護料収益	23,062,804	21,335,831	1,726,973
介護予防・日常生活支援総合事業収益	19,567,315	18,278,884	1,288,431
事業費収益	19,127,127	18,018,284	1,108,843
事業負担金収益(公費)	66,934	80,358	△ 13,424
事業負担金収益(一般)	373,254	180,242	193,012
利用者等利用料収益	49,016,649	45,512,334	3,504,315
施設サービス利用料収益	955,890	862,096	93,794
居宅介護サービス利用料収益	2,691,699	455,540	2,236,159
食費収益(公費)	695,497	471,164	224,333
食費収益(一般)	24,859,489	23,325,095	1,534,394
食費収益(特定)	5,575,036	5,701,555	△ 126,519
居住費収益(公費)	219,792	0	219,792
居住費収益(特定)	3,856,175	4,552,129	△ 695,954
居住費収益(一般)	10,163,071	10,144,755	18,316
その他の事業収益	103,043,887	103,019,434	24,453
補助金事業収益(公費)	20,865,717	21,429,668	△ 563,951
受託事業収益(公費)	82,178,170	81,589,766	588,404
経常経費寄附金収益	78,000	57,000	21,000
その他の収益	293,660	0	293,660
サービス活動収益計(1)	459,084,554	460,191,366	△ 1,106,812
費 用			
人件費	334,688,358	330,589,538	4,098,820
職員給料	190,337,911	184,481,105	5,856,806
職員賞与	35,347,701	40,157,674	△ 4,809,973
賞与引当金繰入	17,619,198	17,280,822	338,376
非常勤職員給与	29,339,666	25,023,851	4,315,815
派遣職員費	15,655,494	15,672,664	△ 17,170
退職給付費用	6,304,660	5,950,260	354,400
法定福利費	40,083,728	42,023,162	△ 1,939,434
事業費	49,656,816	48,404,166	1,252,650
給食費	19,736,709	18,379,344	1,357,365
介護用品費	6,694,226	5,722,918	971,308
医薬品費	253,936	289,547	△ 35,611
保健衛生費	2,142,099	2,843,762	△ 701,663
医療費	13,650	0	13,650
被服費	1,383,164	1,386,953	△ 3,789
教養娯楽費	1,037,569	996,957	40,612
日用品費	2,125,982	2,149,617	△ 23,635
水道光熱費	12,913,272	12,958,461	△ 45,189
消耗器具備品費	941,203	1,028,817	△ 87,614
賃借料	954,660	878,645	76,015
車輛費	1,224,150	1,423,275	△ 199,125
雑費	236,196	345,870	△ 109,674
事務費	88,868,601	90,541,505	△ 1,672,904
福利厚生費	1,413,729	1,397,553	16,176
職員被服費	17,655	71,711	△ 54,056

王子光照苑 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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)
	旅費交通費	58,430	33,431	24,999
	研修研究費	308,250	429,520	△ 121,270
	事務消耗品費	2,668,421	2,522,358	146,063
	印刷製本費	1,432,711	1,598,068	△ 165,357
	修繕費	2,798,908	3,312,471	△ 513,563
	通信運搬費	2,283,916	2,346,192	△ 62,276
	会議費	53,596	84,311	△ 30,715
	広報費	165,135	92,622	72,513
	業務委託費	61,399,199	59,310,709	2,088,490
	手数料	460,138	4,180,806	△ 3,720,668
	保険料	2,194,263	2,166,918	27,345
	賃借料	4,772,791	4,912,581	△ 139,790
	租税公課	42,200	56,465	△ 14,265
	保守料	5,228,934	4,970,238	258,696
	渉外費	110,000	105,000	5,000
	諸会費	421,300	431,410	△ 10,110
	雑費	3,039,025	2,519,141	519,884
	利用者負担軽減額	353,991	404,648	△ 50,657
	減価償却費	42,156,942	42,351,440	△ 194,498
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,421,723	△ 19,413,375	△ 8,348
	徴収不能額	0	71,133	△ 71,133
	徴収不能引当金繰入	787	25,206	△ 24,419
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	496,303,772	492,974,261	3,329,511
	サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 37,219,218	△ 32,782,895	△ 4,436,323
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	27,939	12,035	15,904
	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	2,604,898	2,679,125	△ 74,227
	受入研修費収益	239,140	213,360	25,780
	利用者等外給食収益	1,685,040	1,165,728	519,312
	雑収益	680,718	1,300,037	△ 619,319
	サービス活動外収益計(4)	2,632,837	2,691,160	△ 58,323
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	1,447,380	990,176	457,204
	利用者等外給食費	1,447,380	990,176	457,204
	サービス活動外費用計(5)	1,447,380	990,176	457,204
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,185,457	1,700,984	△ 515,527
	経常増減差額(7=3+6)	△ 36,033,761	△ 31,081,911	△ 4,951,850
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	600,000	0	600,000
	施設整備等補助金収益	600,000	0	600,000
	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)	600,000	0	600,000
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	7	0	7

王子光照苑 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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)
	器具及び備品売却損・処分損	7	0	7
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1	0	△ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額	600,000	0	600,000
	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	0	443,225	△ 443,225
	特別費用計(9)	600,006	443,225	156,781
	特別増減差額(10=8-9)	△ 6	△ 443,225	443,219
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 36,033,767	△ 31,525,136	△ 4,508,631
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	125,616,627	157,141,763	△ 31,525,136
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	89,582,860	125,616,627	△ 36,033,767
	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)	89,582,860	125,616,627	△ 36,033,767

王子光照苑 貸借対照表  
令和 7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	131,936,970	149,894,627	△ 17,957,657	流動負債	37,834,341	37,889,741	△ 55,400
現金預金	61,464,992	86,733,740	△ 25,268,748	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	11,491,550	11,261,327	230,223
事業未収金	60,344,872	59,671,004	673,868	その他の未払金	0	0	0
未収金	146,100	98,000	48,100	支払手形	0	0	0
未収補助金	1,559,667	855,855	703,812	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	226,205	270,616	△ 44,411	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	983,915	900,453	83,462	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	3,947,478	4,823,708	△ 876,230
事業区分間貸付金	0	0	0	預り金	9,180	0	9,180
拠点区分間貸付金	7,015,448	1,168,401	5,847,047	職員預り金	1,390,135	1,267,084	123,051
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	△ 25,993	△ 25,206	△ 787	拠点区分間借入金	120,000	0	120,000
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	17,619,198	17,280,822	338,376
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	2,290,306,394	2,328,780,748	△ 38,474,354	固定負債	40,834,096	42,355,216	△ 1,521,120
基本財産	2,142,717,671	2,170,989,199	△ 28,271,528	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	319,687,671	347,959,199	△ 28,271,528	リース債務	3,189,800	6,446,600	△ 3,256,800
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	147,588,723	157,791,549	△ 10,202,826	退職給付引当金	37,644,296	35,908,616	1,735,680
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	1,093,192	1,283,956	△ 190,764	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	11,371,006	12,778,232	△ 1,407,226	負債の部合計	78,668,437	80,244,957	△ 1,576,520
車輛運搬具	597,236	386,373	210,863	純 資 産 の 部			
器具及び備品	24,919,191	31,445,221	△ 6,526,030	基本金	2,014,040,000	2,014,040,000	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	175,672,067	194,493,791	△ 18,821,724
有形リース資産	6,296,428	9,580,952	△ 3,284,524	その他の積立金	64,280,000	64,280,000	0
権利	10,000	10,000	0	施設整備積立金	53,900,000	53,900,000	0
ソフトウェア	488,950	656,590	△ 167,640	運転資金積立金	10,380,000	10,380,000	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	89,582,860	125,616,627	△ 36,033,767
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 36,033,767)	(△ 31,525,136)	(△ 4,508,631)
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	37,644,296	35,908,616	1,735,680				
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	888,424	1,461,609	△ 573,185				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	2,422,243,364	2,478,675,375	△ 56,432,011	純資産の部合計	2,343,574,927	2,398,430,418	△ 54,855,491
				負債及び純資産の部合計	2,422,243,364	2,478,675,375	△ 56,432,011

## 計算書類に対する注記（王子光照苑用）

令和 7 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(⑩))
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(⑩))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	347,959,199	0	28,271,528	319,687,671
合計	2,170,989,199	0	28,271,528	2,142,717,671

## 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項の規定による基本金の取崩額  
該当する事項はない。
- (2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による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
- |           |              |    |
|-----------|--------------|----|
| ①建物(基本財産) | 該当する事項はない。   |    |
| ②建物       | 該当する事項はない。   |    |
| ③構築物      | 該当する事項はない。   |    |
| ④機械及び装置   | 該当する事項はない。   |    |
| ⑤車両運搬具    | 該当する事項はない。   |    |
| ⑥器具及び備品   | 焼物機の除却に伴う取崩額 | 1円 |

## 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	786,400,558	319,687,671
構築物	22,811,572	21,718,380	1,093,192
機械及び装置	17,041,107	5,670,101	11,371,006
車両運搬具	6,015,649	5,418,413	597,236
器具及び備品	87,940,657	63,021,466	24,919,191
有形リース資産	16,284,000	9,987,572	6,296,428
合計	1,256,181,214	892,216,490	363,964,724

## 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	60,344,872	25,993	60,318,879
未収金	146,100	0	146,100
立替金	226,205	0	226,205
合計	60,717,177	25,993	60,691,184

## 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	410,730	413,250
長期前払費用からの振替額	573,185	487,203
貸借対照表計上額	983,915	900,453

## (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 6年 4月 1日 (至)令和 7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
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
介護保険事業収入	517,895,000	520,922,712	△ 3,027,712	
施設介護料収入	239,494,000	237,180,487	2,313,513	
介護報酬収入	215,042,000	212,943,136	2,098,864	
利用者負担金収入（公費）	2,837,000	2,826,967	10,033	
利用者負担金収入（一般）	21,615,000	21,410,384	204,616	
居宅介護料収入	73,751,000	75,265,462	△ 1,514,462	
(介護報酬収入)	65,249,000	66,702,326	△ 1,453,326	
介護報酬収入	65,224,000	66,658,982	△ 1,434,982	
介護予防報酬収入	25,000	43,344	△ 18,344	
(利用者負担金収入)	8,502,000	8,563,136	△ 61,136	
介護負担金収入（公費）	621,000	583,368	37,632	
介護負担金収入（一般）	7,879,000	7,975,798	△ 96,798	
介護予防負担金収入（一般）	2,000	3,970	△ 1,970	
地域密着型介護料収入	46,798,000	45,574,782	1,223,218	
(介護報酬収入)	42,297,000	40,931,371	1,365,629	
介護報酬収入	42,297,000	40,931,371	1,365,629	
(利用者負担金収入)	4,501,000	4,643,411	△ 142,411	
介護負担金収入（公費）	213,000	218,016	△ 5,016	
介護負担金収入（一般）	4,288,000	4,425,395	△ 137,395	
居宅介護支援介護料収入	23,443,000	23,519,920	△ 76,920	
居宅介護支援介護料収入	15,212,000	15,139,646	72,354	
介護予防支援介護料収入	8,231,000	8,380,274	△ 149,274	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,624,000	13,732,433	△ 108,433	
事業費収入	12,905,000	12,880,219	24,781	
事業負担金収入（公費）	17,000	19,827	△ 2,827	
事業負担金収入（一般）	702,000	832,387	△ 130,387	
利用者等利用料収入	72,938,000	72,475,077	462,923	
施設サービス利用料収入	4,408,000	4,308,846	99,154	
居宅介護サービス利用料収入	1,088,000	1,103,320	△ 15,320	
地域密着型介護サービス利用料収入	1,201,000	1,296,918	△ 95,918	
食費収入（公費）	634,000	652,980	△ 18,980	
食費収入（一般）	33,375,000	33,010,659	364,341	
食費収益（特定）	9,429,000	9,444,709	△ 15,709	
居住費収入（公費）	1,000	740	260	
居住費収入（一般）	13,768,000	13,695,663	72,337	
居住費収益（特定）	8,529,000	8,451,542	77,458	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	505,000	509,700	△ 4,700	
その他の事業収入	47,847,000	53,174,551	△ 5,327,551	
補助金事業収入（公費）	14,360,000	19,550,517	△ 5,190,517	
受託事業収入（公費）	32,592,000	32,710,580	△ 118,580	
受託事業収入（一般）	895,000	913,454	△ 18,454	
借入金利息補助金収入	480,000	403,944	76,056	
経常経費寄附金収入	67,000	243,400	△ 176,400	
受取利息配当金収入	15,000	20,986	△ 5,986	
その他の収入	4,751,000	5,201,064	△ 450,064	
受入研修費収入	1,422,000	1,359,974	62,026	
利用者等外給食収入	1,683,000	1,837,151	△ 154,151	
雑収入	1,646,000	2,003,939	△ 357,939	
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)	523,208,000	526,792,106	△ 3,584,106	
<b>支出</b>				
人件費支出	319,837,000	322,495,599	△ 2,658,599	
職員給料支出	145,610,000	145,798,110	△ 188,110	
職員賞与支出	41,614,000	41,614,470	△ 470	
非常勤職員給与支出	63,118,000	66,727,609	△ 3,609,609	
派遣職員費支出	27,305,000	28,464,995	△ 1,159,995	
退職給付支出	4,878,000	3,848,340	1,029,660	
法定福利費支出	37,312,000	36,042,075	1,269,925	
事業費支出	82,931,000	83,074,471	△ 143,471	
給食費支出	32,074,000	31,584,013	489,987	
介護用品費支出	13,866,000	13,632,039	233,961	
医薬品費支出	646,000	588,141	57,859	
保健衛生費支出	1,466,000	1,432,200	33,800	
被服費支出	2,588,000	2,599,538	△ 11,538	
教養娯楽費支出	1,698,000	1,637,237	60,763	

# 江戸川光照苑 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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
日用品費支出	78,000	77,340	660	
水道光熱費支出	23,971,000	24,872,226	△ 901,226	
消耗器具備品費支出	4,737,000	4,632,263	104,737	
賃借料支出	657,000	672,486	△ 15,486	
車輛費支出	1,150,000	1,346,988	△ 196,988	
事務費支出	101,005,000	106,489,557	△ 5,484,557	
福利厚生費支出	1,867,000	1,861,768	5,232	
職員被服費支出	100,000	151,261	△ 51,261	
旅費交通費支出	58,000	60,962	△ 2,962	
研修研究費支出	139,000	229,862	△ 90,862	
事務消耗品費支出	1,957,000	2,973,165	△ 1,016,165	
印刷製本費支出	848,000	805,321	42,679	
修繕費支出	1,825,000	2,270,981	△ 445,981	
通信運搬費支出	2,137,000	2,192,281	△ 55,281	
広報費支出	823,000	719,400	103,600	
業務委託費支出	71,980,000	73,849,027	△ 1,869,027	
手数料支出	1,962,000	1,555,503	406,497	
保険料支出	5,306,000	1,037,166	4,268,834	
賃借料支出	4,190,000	11,168,797	△ 6,978,797	
土地・建物賃借料支出	2,364,000	2,364,000	0	
租税公課支出	572,000	10,600	561,400	
保守料支出	1,246,000	1,509,035	△ 263,035	
渉外費支出	160,000	160,000	0	
諸会費支出	607,000	562,700	44,300	
雑支出	2,864,000	3,007,728	△ 143,728	
利用者負担軽減額	0	0	0	
支払利息支出	406,000	406,440	△ 440	
その他の支出	1,692,000	1,668,358	23,642	
利用者等外給食費支出	1,691,000	1,667,358	23,642	
雑支出	1,000	1,000	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	67,750	△ 67,750	
資産評価損	0	0	0	
徴収不能額	0	67,750	△ 67,750	
事業活動支出計(2)	505,871,000	514,202,175	△ 8,331,175	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	17,337,000	12,589,931	4,747,069	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	6,036,000	3,855,218	2,180,782	
施設整備等補助金収入	6,036,000	3,855,218	2,180,782	
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)	6,036,000	3,855,218	2,180,782	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	3,864,000	3,864,000	0	
固定資産取得支出	8,465,000	2,633,834	5,831,166	
車輛運搬具取得支出	1,350,000	1,350,000	0	
器具及び備品取得支出	7,115,000	1,283,834	5,831,166	
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	2,218,000	2,217,720	280	
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)	14,547,000	8,715,554	5,831,446	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 8,511,000	△ 4,860,336	△ 3,650,664	
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	9,711,000	8,759,360	951,640	
退職給付引当資産取崩収入	2,611,000	1,659,360	951,640	
施設整備積立資産取崩収入	6,600,000	6,600,000	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	

**江戸川光照苑 資金収支計算書**  
 (自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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
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)	9,711,000	8,759,360	951,640	
<b>支 出</b>				
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	2,780,000	2,116,230	663,770	
退職給付引当資産支出	2,780,000	2,116,230	663,770	
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	2,000,000	2,000,000	0	
その他の活動による支出	12,000	12,331	△ 331	
その他の支出	12,000	12,331	△ 331	
その他の活動支出計 (8)	4,792,000	4,128,561	663,439	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	4,919,000	4,630,799	288,201	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	13,745,000	12,360,394	1,384,606	
前期末支払資金残高(12)	67,639,021	67,639,021	0	
当期末支払資金残高(11+12)	81,384,021	79,999,415	1,384,606	

江戸川光照苑 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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	520,922,712	484,280,585	36,642,127
施設介護料収益	237,180,487	217,588,234	19,592,253
介護報酬収益	212,943,136	195,181,598	17,761,538
利用者負担金収益(公費)	2,826,967	2,196,280	630,687
利用者負担金収益(一般)	21,410,384	20,210,356	1,200,028
居宅介護料収益	75,265,462	80,554,258	△ 5,288,796
(介護報酬収益)	66,702,326	71,985,105	△ 5,282,779
介護報酬収益	66,658,982	71,985,105	△ 5,326,123
介護予防報酬収益	43,344	0	43,344
(利用者負担金収益)	8,563,136	8,569,153	△ 6,017
介護負担金収益(公費)	583,368	560,383	22,985
介護負担金収益(一般)	7,975,798	8,008,770	△ 32,972
介護予防負担金収益(一般)	3,970	0	3,970
地域密着型介護料収益	45,574,782	41,692,737	3,882,045
(介護報酬収益)	40,931,371	37,398,692	3,532,679
介護報酬収益	40,931,371	37,398,692	3,532,679
(利用者負担金収益)	4,643,411	4,294,045	349,366
介護負担金収益(公費)	218,016	0	218,016
介護負担金収益(一般)	4,425,395	4,294,045	131,350
居宅介護支援介護料収益	23,519,920	24,207,400	△ 687,480
居宅介護支援介護料収益	15,139,646	16,050,196	△ 910,550
介護予防支援介護料収益	8,380,274	8,157,204	223,070
介護予防・日常生活支援総合事業収益	13,732,433	13,556,992	175,441
事業費収益	12,880,219	12,725,907	154,312
事業負担金収益(公費)	19,827	19,871	△ 44
事業負担金収益(一般)	832,387	811,214	21,173
利用者等利用料収益	72,475,077	67,328,682	5,146,395
施設サービス利用料収益	4,308,846	4,072,498	236,348
居宅介護サービス利用料収益	1,103,320	1,324,975	△ 221,655
地域密着型介護サービス利用料収益	1,296,918	890,778	406,140
食費収益(公費)	652,980	528,122	124,858
食費収益(一般)	33,010,659	30,425,793	2,584,866
食費収益(特定)	9,444,709	8,130,513	1,314,196
居住費収益(公費)	740	0	740
居住費収益(特定)	8,451,542	7,658,396	793,146
居住費収益(一般)	13,695,663	13,498,007	197,656
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	509,700	799,600	△ 289,900
その他の事業収益	53,174,551	39,352,282	13,822,269
補助金事業収益(公費)	19,550,517	13,237,352	6,313,165
受託事業収益(公費)	32,710,580	25,053,930	7,656,650
受託事業収益(一般)	913,454	861,000	52,454
その他の事業収益	0	200,000	△ 200,000
経常経費寄附金収益	243,400	72,360	171,040
その他の収益	89,980	521,140	△ 431,160
サービス活動収益計(1)	521,256,092	484,874,085	36,382,007
費 用			
人件費	321,098,098	322,109,844	△ 1,011,746
職員給料	145,798,110	149,291,428	△ 3,493,318
職員賞与	27,821,989	27,918,170	△ 96,181
賞与引当金繰入	11,938,110	13,792,481	△ 1,854,371
非常勤職員給与	66,727,609	64,968,937	1,758,672
派遣職員費	28,464,995	22,521,096	5,943,899
退職給付費用	4,305,210	4,799,550	△ 494,340
法定福利費	36,042,075	38,818,182	△ 2,776,107
事業費	83,074,471	77,449,993	5,624,478
給食費	31,584,013	29,833,065	1,750,948
介護用品費	13,632,039	11,149,831	2,482,208
医薬品費	588,141	189,598	398,543
保健衛生費	1,432,200	1,508,200	△ 76,000
被服費	2,599,538	2,556,480	43,058
教養娯楽費	1,637,237	1,920,912	△ 283,675
日用品費	77,340	57,254	20,086
水道光熱費	24,872,226	21,446,050	3,426,176
消耗器具備品費	4,632,263	5,245,021	△ 612,758
賃借料	672,486	1,658,210	△ 985,724

江戸川光照苑 事業活動計算書  
 (自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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)
車輦費		1,346,988	1,885,372	△ 538,384
事務費		100,328,469	96,826,417	3,502,052
福利厚生費		1,861,768	1,926,048	△ 64,280
職員被服費		151,261	278,135	△ 126,874
旅費交通費		60,962	51,223	9,739
研修研究費		229,862	136,779	93,083
事務消耗品費		2,973,165	1,833,990	1,139,175
印刷製本費		805,321	715,922	89,399
修繕費		2,270,981	3,641,470	△ 1,370,489
通信運搬費		2,192,281	2,466,019	△ 273,738
広報費		719,400	482,460	236,940
業務委託費		73,849,027	66,732,508	7,116,519
手数料		1,555,503	4,774,609	△ 3,219,106
保険料		1,910,148	1,796,534	113,614
賃借料		4,134,727	3,055,651	1,079,076
土地・建物賃借料		2,364,000	2,578,000	△ 214,000
租税公課		10,600	12,200	△ 1,600
保守料		1,509,035	1,902,736	△ 393,701
渉外費		160,000	180,000	△ 20,000
諸会費		562,700	542,900	19,800
雑費		3,007,728	3,719,233	△ 711,505
利用者負担軽減額		0	0	0
減価償却費		33,663,760	33,458,866	204,894
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	22,446,126	△ 22,392,034	△ 54,092
徴収不能額		65,050	207,841	△ 142,791
徴収不能引当金繰入		0	1,109	△ 1,109
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		515,783,722	507,662,036	8,121,686
サービス活動増減差額(3=1-2)		5,472,370	△ 22,787,951	28,260,321
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入利息補助金収益		403,944	454,176	△ 50,232
受取利息配当金収益		20,986	18,161	2,825
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		5,111,084	3,856,605	1,254,479
受入研修費収益		1,359,974	695,964	664,010
利用者等外給食収益		1,837,151	1,741,589	95,562
雑収益		1,913,959	1,419,052	494,907
サービス活動外収益計(4)		5,536,014	4,328,942	1,207,072
費 用				
支払利息		406,440	458,604	△ 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		1,668,358	1,536,876	131,482
利用者等外給食費		1,667,358	1,536,876	130,482
雑損失		1,000	0	1,000
サービス活動外費用計(5)		2,074,798	1,995,480	79,318
サービス活動外増減差額(6=4-5)		3,461,216	2,333,462	1,127,754
経常増減差額(7=3+6)		8,933,586	△ 20,454,489	29,388,075
特別増減の部				
収 益				
施設整備等補助金収益		3,855,218	0	3,855,218
施設整備等補助金収益		3,855,218	0	3,855,218
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		13,789	53,899	△ 40,110

江戸川光照苑 事業活動計算書  
 (自)令和 6年 4月 1日 (至)令和 7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)
	徴収不能引当金戻入益	13,789	53,899	△ 40,110
	特別収益計(8)	3,869,007	53,899	3,815,108
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	2	3	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損	2	3	△ 1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1	0	△ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,855,218	0	3,855,218
	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	2,000,000	0	2,000,000
	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	12,331	4,207,717	△ 4,195,386
	特別費用計(9)	5,867,550	4,207,720	1,659,830
	特別増減差額(10=8-9)	△ 1,998,543	△ 4,153,821	2,155,278
	当期活動増減差額(11=7+10)	6,935,043	△ 24,608,310	31,543,353
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	252,216,971	276,325,281	△ 24,108,310
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	259,152,014	251,716,971	7,435,043
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	7,100,000	500,000	6,600,000
	施設整備積立金取崩額	6,600,000	0	6,600,000
	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)	266,252,014	252,216,971	14,035,043

江戸川光照苑 貸借対照表  
令和 7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	112,164,837	113,508,888	△ 1,344,051	流動負債	48,127,889	65,040,506	△ 16,912,617
現金預金	31,786,654	23,043,230	8,743,424	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	16,292,273	31,000,335	△ 14,708,062
事業未収金	76,500,961	89,049,003	△ 12,548,042	その他の未払金	0	0	0
未収金	154,401	145,455	8,946	支払手形	0	0	0
未収補助金	915,552	61,200	854,352	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	134,544	23,544	111,000	1年以内返済予定 リース債務	2,217,720	2,217,720	0
立替金	73,865	144,616	△ 70,751	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	2,634,557	1,094,026	1,540,531	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	6,528,560	9,301,227	△ 2,772,667
事業区分間貸付金	0	0	0	預り金	176	0	176
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	287,050	3,514,743	△ 3,227,693
仮払金	0	0	0	前受金	0	1,350,000	△ 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	△ 35,697	△ 52,186	16,489	拠点区分間借入金	7,000,000	0	7,000,000
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	11,938,110	13,792,481	△ 1,854,371
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,270,271,714	1,303,838,916	△ 33,567,202	固定負債	57,384,620	63,727,390	△ 6,342,770
基本財産	1,163,359,181	1,189,385,396	△ 26,026,215	設備資金借入金	24,150,000	28,014,000	△ 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	279,659,181	305,685,396	△ 26,026,215	リース債務	5,625,730	7,843,450	△ 2,217,720
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	27,608,890	27,869,940	△ 261,050
その他の固定資産	106,912,533	114,453,520	△ 7,540,987	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	161,755	224,369	△ 62,614	負債の部合計	105,512,509	128,767,896	△ 23,255,387
機械及び装置	138,543	257,124	△ 118,581	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	15,152,276	19,417,934	△ 4,265,658	国庫補助金等特別積立金	918,037,028	936,627,937	△ 18,590,909
建設仮勘定	1,350,000	0	1,350,000	その他の積立金	45,900,000	53,000,000	△ 7,100,000
有形リース資産	8,073,120	9,979,980	△ 1,906,860	施設整備積立金	45,400,000	52,000,000	△ 6,600,000
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	500,000	1,000,000	△ 500,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	266,252,014	252,216,971	14,035,043
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 6,935,043)	(△ 24,608,310)	( 31,543,353)
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	27,608,890	27,869,940	△ 261,050	純資産の部合計	1,276,924,042	1,288,579,908	△ 11,655,866
長期預り金積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	1,382,436,551	1,417,347,804	△ 34,911,253
運転資金積立資産	0	0	0				
施設整備積立資産	45,400,000	52,000,000	△ 6,600,000				
江戸川光照苑職員等支 援積立資産	500,000	1,000,000	△ 500,000				
差入保証金	115,000	115,000	0				
長期前払費用	6,996,946	2,173,170	4,823,776				
その他の固定資産	1,400,000	1,400,000	0				
資産の部合計	1,382,436,551	1,417,347,804	△ 34,911,253				

## 計算書類に対する注記（江戸川光照苑用）

令和 7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(⑩))
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(⑩))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	305,685,396	0	26,026,215	279,659,181
合計	1,189,385,396	0	26,026,215	1,163,359,181

## 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項の規定による基本金の取崩額  
該当する事項はない。
- (2) 「会計基準省令」第22条第4項の規定による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
- |           |               |    |
|-----------|---------------|----|
| ①建物(基本財産) | 該当する事項はない。    |    |
| ②建物       | 該当する事項はない。    |    |
| ③構築物      | 該当する事項はない。    |    |
| ④機械及び装置   | 該当する事項はない。    |    |
| ⑤車両運搬具    | 該当する事項はない。    |    |
| ⑥器具及び備品   | カラオケの除却に伴う取崩額 | 1円 |

## 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)	279,659,181円
計	1,163,359,181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)	28,014,000円
計	28,014,000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	938,635,956	279,659,181
構築物	19,499,165	19,337,410	161,755
機械及び装置	4,340,335	4,201,792	138,543
車両運搬具	7,938,385	7,938,382	3
器具及び備品	83,727,578	68,575,302	15,152,276
有形リース資産	11,088,600	3,015,480	8,073,120
合計	1,344,889,200	1,041,704,322	303,184,878

## 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	76,500,961	35,697	76,465,264
未収金	154,401	0	154,401
立替金	73,865	0	73,865
合計	76,729,227	35,697	76,693,530

## 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	541,497	338,278
長期前払費用からの振替額	2,093,060	755,748
貸借対照表計上額	2,634,557	1,094,026

## (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)、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）  
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 6年 4月 1日 (至)令和 7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
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
介護保険事業収入	98,370,800	89,643,884	8,726,916	
居宅介護料収入	44,726,000	39,568,873	5,157,127	
(介護報酬収入)	40,168,000	35,537,899	4,630,101	
介護報酬収入	40,168,000	35,537,899	4,630,101	
(利用者負担金収入)	4,558,000	4,030,974	527,026	
介護負担金収入(公費)	680,000	580,761	99,239	
介護負担金収入(一般)	3,878,000	3,450,213	427,787	
地域密着型介護料収入	45,188,000	41,909,103	3,278,897	
(介護報酬収入)	40,064,000	37,541,696	2,522,304	
介護報酬収入	40,064,000	37,541,696	2,522,304	
(利用者負担金収入)	5,124,000	4,367,407	756,593	
介護負担金収入(公費)	27,000	13,824	13,176	
介護負担金収入(一般)	5,097,000	4,353,583	743,417	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	479,000	703,467	△ 224,467	
事業費収入	382,000	620,152	△ 238,152	
事業負担金収入(公費)	35,000	31,274	3,726	
事業負担金収入(一般)	62,000	52,041	9,959	
利用者等利用料収入	4,967,000	4,510,273	456,727	
居宅介護サービス利用料収入	451,000	390,902	60,098	
地域密着型介護サービス利用料収入	70,000	58,095	11,905	
食費収入(一般)	4,446,000	4,061,276	384,724	
その他の事業収入	3,010,800	2,952,168	58,632	
補助金事業収入(公費)	1,110,800	1,162,705	△ 51,905	
受託事業収入(公費)	1,900,000	1,789,463	110,537	
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	4,000	15,584	△ 11,584	
その他の収入	371,200	346,940	24,260	
利用者等外給食収入	371,200	346,940	24,260	
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)	98,746,000	90,006,408	8,739,592	
<b>支出</b>				
人件費支出	66,326,000	62,145,182	4,180,818	
職員給料支出	28,623,000	27,011,448	1,611,552	
職員賞与支出	7,200,000	7,146,656	53,344	
非常勤職員給与支出	2,282,000	2,116,272	165,728	
派遣職員費支出	22,800,000	20,390,919	2,409,081	
退職給付支出	421,000	416,000	5,000	
法定福利費支出	5,000,000	5,063,887	△ 63,887	
事業費支出	11,035,200	10,017,462	1,017,738	
給食費支出	2,840,000	2,647,034	192,966	
介護用品費支出	644,000	575,638	68,362	
医薬品費支出	9,000	7,914	1,086	
保健衛生費支出	316,000	308,421	7,579	
教養娯楽費支出	600,000	545,884	54,116	
日用品費支出	431,000	407,001	23,999	
水道光熱費支出	2,960,000	2,773,661	186,339	
消耗器具備品費支出	790,000	674,261	115,739	
賃借料支出	145,200	145,200	0	
車輛費支出	2,300,000	1,932,448	367,552	
事務費支出	15,261,000	13,932,765	1,328,235	
福利厚生費支出	190,000	110,469	79,531	
職員被服費支出	130,000	127,813	2,187	
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	400,000	362,390	37,610	
印刷製本費支出	133,000	124,583	8,417	
修繕費支出	700,000	682,173	17,827	
通信運搬費支出	352,000	335,113	16,887	
広報費支出	210,000	202,620	7,380	
業務委託費支出	8,264,000	8,105,040	158,960	
手数料支出	1,350,000	1,339,649	10,351	
保険料支出	944,000	728,908	215,092	
賃借料支出	531,000	512,040	18,960	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

**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 6年 4月 1日 (至)令和 7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	20,000	16,400	3,600	
保守料支出	398,000	371,800	26,200	
諸会費支出	25,000	23,000	2,000	
雑支出	1,614,000	890,767	723,233	
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	339,000	294,393	44,607	
利用者等外給食費支出	339,000	294,393	44,607	
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)	92,961,200	86,389,802	6,571,398	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	5,784,800	3,616,606	2,168,194	
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	
退職給付引当資産取崩収入	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	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)	0	0	0	
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	480,000	423,660	56,340	
退職給付引当資産支出	480,000	423,660	56,340	
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	1,500,000	1,500,000	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)	1,980,000	1,923,660	56,340	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 1,980,000	△ 1,923,660	△ 56,340	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	3,804,800	1,692,946	2,111,854	
前期末支払資金残高(12)	28,746,612	28,746,612	0	
当期末支払資金残高(11+12)	32,551,412	30,439,558	2,111,854	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
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 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

1頁

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	89,643,884	80,362,478	9,281,406
住宅介護料収益	39,568,873	33,913,930	5,654,943
(介護報酬収益)	35,537,899	30,362,202	5,175,697
介護報酬収益	35,537,899	30,362,202	5,175,697
(利用者負担金収益)	4,030,974	3,551,728	479,246
介護負担金収益(公費)	580,761	309,333	271,428
介護負担金収益(一般)	3,450,213	3,242,395	207,818
地域密着型介護料収益	41,909,103	39,302,027	2,607,076
(介護報酬収益)	37,541,696	35,074,720	2,466,976
介護報酬収益	37,541,696	35,074,720	2,466,976
(利用者負担金収益)	4,367,407	4,227,307	140,100
介護負担金収益(公費)	13,824	0	13,824
介護負担金収益(一般)	4,353,583	4,227,307	126,276
介護予防・日常生活支援総合事業収益	703,467	495,127	208,340
事業費収益	620,152	445,606	174,546
事業負担金収益(公費)	31,274	4,283	26,991
事業負担金収益(一般)	52,041	45,238	6,803
利用者等利用料収益	4,510,273	4,260,190	250,083
住宅介護サービス利用料収益	390,902	637,579	△ 246,677
地域密着型介護サービス利用料収益	58,095	93,879	△ 35,784
食費収益(一般)	4,061,276	3,528,732	532,544
その他の事業収益	2,952,168	2,391,204	560,964
補助金事業収益(公費)	1,162,705	972,463	190,242
受託事業収益(公費)	1,789,463	1,418,741	370,722
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	58,220	△ 58,220
サービス活動収益計(1)	89,643,884	80,420,698	9,223,186
費 用			
人件費	62,858,552	53,586,952	9,271,600
職員給料	27,011,448	25,327,464	1,683,984
職員賞与	5,146,750	5,338,009	△ 191,259
賞与引当金繰入	2,289,616	1,999,906	289,710
非常勤職員給与	2,116,272	2,702,083	△ 585,811
派遣職員費	20,390,919	11,952,142	8,438,777
退職給付費用	839,660	921,340	△ 81,680
法定福利費	5,063,887	5,346,008	△ 282,121
事業費	10,017,462	8,662,614	1,354,848
給食費	2,647,034	2,351,751	295,283
介護用品費	575,638	488,708	86,930
医薬品費	7,914	22,901	△ 14,987
保健衛生費	308,421	235,120	73,301
教養娯楽費	545,884	514,798	31,086
日用品費	407,001	332,821	74,180
水道光熱費	2,773,661	2,569,779	203,882
消耗器具備品費	674,261	496,196	178,065
賃借料	145,200	145,200	0
車輛費	1,932,448	1,505,340	427,108
事務費	13,932,765	12,157,689	1,775,076
福利厚生費	110,469	157,802	△ 47,333
職員被服費	127,813	0	127,813
事務消耗品費	362,390	235,721	126,669
印刷製本費	124,583	109,060	15,523
修繕費	682,173	914,055	△ 231,882
通信運搬費	335,113	385,589	△ 50,476
広報費	202,620	163,350	39,270
業務委託費	8,105,040	8,190,356	△ 85,316
手数料	1,339,649	199,505	1,140,144
保険料	728,908	751,640	△ 22,732
賃借料	512,040	554,408	△ 42,368
租税公課	16,400	43,450	△ 27,050
保守料	371,800	277,200	94,600
諸会費	23,000	22,000	1,000
雑費	890,767	153,553	737,214
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
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 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

2頁

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)
	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)	86,808,779	74,407,255	12,401,524
	サービス活動増減差額(3=1-2)	2,835,105	6,013,443	△ 3,178,338
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	15,584	245	15,339
	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	346,940	321,284	25,656
	利用者等外給食収益	346,940	321,284	25,656
	サービス活動外収益計(4)	362,524	321,529	40,995
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	294,393	284,064	10,329
	利用者等外給食費	294,393	284,064	10,329
	サービス活動外費用計(5)	294,393	284,064	10,329
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	68,131	37,465	30,666
	経常増減差額(7=3+6)	2,903,236	6,050,908	△ 3,147,672
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	0	7,774	△ 7,774
	徴収不能引当金戻入益	0	7,774	△ 7,774
	特別収益計(8)	0	7,774	△ 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	1,500,000	4,000,000	△ 2,500,000
	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)	1,500,000	4,000,000	△ 2,500,000
	特別増減差額(10=8-9)	△ 1,500,000	△ 3,992,226	2,492,226
	当期活動増減差額(11=7+10)	1,403,236	2,058,682	△ 655,446
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	26,746,706	24,688,024	2,058,682
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	28,149,942	26,746,706	1,403,236
	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)	28,149,942	26,746,706	1,403,236

堀船高齢者在宅サービスセンター  
令和 7年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
貸借対照表

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	37,024,029	37,152,869	△ 128,840	流動負債	8,874,087	10,406,163	△ 1,532,076
現金預金	22,634,937	23,731,603	△ 1,096,666	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,666,416	2,705,591	△ 39,175
事業未収金	14,256,572	13,093,797	1,162,775	その他の未払金	0	0	0
未収金	21,840	21,600	240	支払手形	0	0	0
未収補助金	40,800	131,663	△ 90,863	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	69,880	174,206	△ 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	402,607	532,265	△ 129,658
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	0	0	拠点区分間借入金	3,515,448	5,168,401	△ 1,652,953
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	2,289,616	1,999,906	289,710
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	5,281,820	4,858,160	423,660	固定負債	5,281,820	4,858,160	423,660
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	5,281,820	4,858,160	423,660	退職給付引当金	5,281,820	4,858,160	423,660
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				
車輛運搬具	0	0	0	負債の部合計	14,155,907	15,264,323	△ 1,108,416
器具及び備品	0	0	0				
建設仮勘定	0	0	0	純 資 産 の 部			
有形リース資産	0	0	0	基本金	0	0	0
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	運転資金積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	28,149,942	26,746,706	1,403,236
退職給付引当資産	5,281,820	4,858,160	423,660	(うち当期活動増減差額)	( 1,403,236)	( 2,058,682)	(△ 655,446)
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	28,149,942	26,746,706	1,403,236
資産の部合計	42,305,849	42,011,029	294,820	負債及び純資産の部合計	42,305,849	42,011,029	294,820

# 計算書類に対する注記（堀船高齢者在宅サービスセンター用）

令和 7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（⑩））
  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。

## 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	14,256,572	0	14,256,572
未収金	21,840	0	21,840
立替金	0	0	0
合計	14,278,412	0	14,278,412

### 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	69,880	174,206
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	69,880	174,206





## 借入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 光照園

(単位: 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	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	種類		
設 備 資 金	独立行政法人 福祉医 療機構	江戸川光 照苑	31,878,000	0	3,864,000	28,014,000 ( 3,864,000 )	0	1.350	406,440	403,944	06/10	施設整備	東京都江戸川区北小岩5丁目270番2 宅地 他	土地	883,700,000	
		借入先小計	31,878,000	0	3,864,000	28,014,000 ( 3,864,000 )	0		406,440	403,944				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 森蔵所他	建物	279,659,181
	計		31,878,000	0	3,864,000	28,014,000 ( 3,864,000 )	0		406,440	403,944					—	
長 期 運 営 資 金	借入															
長 期 運 営 資 金	借入															
短 期 運 営 資 金	借入															
短 期 運 営 資 金	借入															
計			0	0	0	0 ( 0 )	0		0	0						—
計			0	0	0	0	0		0	0						—
合計			31,878,000	0	3,864,000	28,014,000 ( 3,864,000 )	0		406,440	403,944						—

寄附金収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	掘船高齢者在宅サービスセンター
法人の役職員	経常	3	1,020,000	0	1,020,000	0	0	
利用者本人		1	10,000	0	0	10,000	0	
利用者の家族		2	30,000	0	0	20,000	10,000	
取引業者		2	16,400	0	0	0	16,400	
その他		18	428,600	0	163,600	48,000	217,000	
区分小計		26	1,505,000	0	1,183,600	78,000	243,400	
	運営	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	
	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	
		0	0	0	0	0	0	
区分小計		0	0	0	0	0	0	
	固定	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	
合計		26	1,505,000	0	1,183,600	78,000	243,400	





## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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

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

(単位:円)

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	法人本部	法人本部			
江戸川光照苑	法人本部		介護保険収入	2,000,000	本部運営費等
堀船高齢者住宅カーブサービスセンター	法人本部		介護保険収入	1,500,000	本部運営費等
		計		3,500,000	

(単位:円)

## 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

法人名 : 社会福祉法人 光照園

令和 7 年 3 月 31 日現在

## 1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期		0	
長期		0	
小計		0	
小計		0	
合計		0	

## 2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
法人本部	王子光照苑	120,000	
法人本部	江戸川光照苑	2,000,000	
法人本部	堀船高齢者在宅サービスセンター	1,500,000	
王子光照苑	江戸川光照苑	5,000,000	
王子光照苑	堀船高齢者在宅サービスセンター	2,015,448	
小計		10,635,448	
小計		0	
小計		0	
合計		10,635,448	

## 基本金明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	王子光照苑	江戸川光照苑	堀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
第一号基本金		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
第一号基本金		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
第三号基本金		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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		法人本部	王子光照苑	江戸川光照苑
前期繰越額				1,131,121,728	0	194,493,791	936,627,937
当期	東京善意銀行 物品購入助成金	0	1,350,000	1,350,000	0	0	1,350,000
期	東京都 デジタル環境促進事業補助金	0	2,505,218	2,505,218	0	0	2,505,218
積	東京都 非常用電源等整備送信事業補助金	0	600,000	600,000	0	600,000	0
立		0	0	0	0	0	0
額	当期積立額合計	0	3,105,218	4,455,218	0	600,000	3,855,218
当	サービスタクティビティ活動費用の控除項目として計上する取崩額			41,867,849	0	19,421,723	22,446,126
期	特別費用の控除項目として計上する取崩額			2	0	1	1
取	その他			0	0	0	0
崩				0	0	0	0
額	当期取崩額合計			41,867,851	0	19,421,724	22,446,127
	当期末残高			1,093,709,095	0	175,672,067	918,037,028

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

区分並びに積立 及び取崩しの事由	各拠点区分の内訳			
	堀船高齢者在宅サービ スセンター			
前期繰越額	0			
東京善意銀行 物品購入助成金	0			
東京都 デジタル環境促進事業補助金	0			
東京都 非常用電源等整備送信事業補助金	0			
当期積立額	0			
当期取崩額	0			
当期取崩額合計	0			
当期末残高	0			





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6年度)

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6年4月1日 (至) 令和7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	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	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	347,959,199	179,251,119	0	0	28,271,528	15,795,707	0	0	319,687,671	163,455,412	786,400,558	588,992,035	1,106,089,229	762,447,447	
建物	205,459,893	134,987,260	0	0	15,990,218	12,050,815	0	0	189,469,675	122,946,415	482,829,601	386,895,324	672,294,276	509,771,739	
建物付属設備	142,499,306	44,263,859	0	0	12,281,310	3,744,862	0	0	130,217,996	40,508,997	303,570,957	212,166,711	433,788,953	252,675,708	
基本財産合計	2,170,989,199	179,251,119	0	0	28,271,528	15,795,707	0	0	2,142,717,671	163,455,412	786,400,558	588,992,035	2,929,118,229	762,447,447	
その他固定資産(有形固定資産)															
構築物	1,283,856	0	0	0	190,764	0	0	0	1,093,192	0	21,718,380	0	22,811,572	0	
機械及び装置	12,778,232	1,913,192	0	0	1,407,228	269,193	0	0	11,371,006	1,643,989	5,670,101	1,199,815	17,041,107	2,843,814	
車輛運搬具	386,373	1	386,000	0	175,137	0	0	0	597,236	1	5,418,413	2,619,999	6,015,619	2,620,000	
器具及び備品	31,445,221	13,329,479	600,000	600,000	8,660,123	3,356,823	7	7	24,919,191	10,572,655	63,021,466	20,332,686	87,940,657	30,905,341	
有形リース資産	9,580,952	0	0	0	3,284,524	0	0	0	6,296,428	0	9,987,572	0	16,284,000	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	55,474,734	15,242,672	2,520,100	2,520,100	13,717,774	3,626,016	7	7	44,277,053	12,216,655	105,815,332	24,152,500	150,092,985	36,369,155	
その他固定資産(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	656,590	0	0	0	167,640	0	0	0	488,950	0	563,768	0	1,052,718	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	666,590	0	0	0	167,640	0	0	0	488,950	0	563,768	0	1,062,718	0	
その他固定資産計	56,141,324	15,242,672	2,520,100	2,520,100	13,885,414	3,626,016	7	7	44,776,003	12,216,655	106,379,700	24,152,500	151,155,703	36,369,155	
基本財産及びその他の固定資産計	2,227,130,523	194,493,791	600,000	600,000	42,156,942	19,421,723	7	7	2,187,493,674	175,672,067	892,780,258	623,144,535	3,080,273,932	798,816,602	
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		194,493,791	600,000	600,000	19,421,723	19,421,723	7	7	175,672,067	175,672,067					

## 引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	25,206	787	0	0	25,993	
賞与引当金	17,280,822	17,619,198	17,280,822	0	17,619,198	
退職給付引当金	35,908,616	(3,036,000)	1,300,320	(0)	37,644,296	
計	53,214,644	20,655,985	18,581,142	0	55,289,487	

## 王子光照苑 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	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
サービス活動増減の部						
収益						
介護保険事業収益	242,764,974	11,895,406	45,920,533	30,993,159	5,182,298	39,652,846
施設介護料収益	185,070,074	0	0	0	0	0
介護報酬収益	166,254,280	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	1,167,497	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	17,648,297	0	0	0	0	0
居宅介護料収益	0	6,731,853	37,868,068	0	0	0
(介護報酬収益)	0	5,890,700	33,560,711	0	0	0
介護報酬収益	0	5,890,700	33,560,711	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	841,153	4,307,357	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	64,773	366,240	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	776,380	3,941,117	0	0	0
地域密着型介護料収益	0	0	0	29,270,446	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0	25,841,888	0	0
介護報酬収益	0	0	0	25,841,888	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0	3,428,558	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0	205,676	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0	3,222,882	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	5,081,798	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	5,081,798	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	3,898,265	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	3,458,077	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	66,934	0	0	0
利用者等利用料収益	39,446,355	4,893,541	373,254	1,502,313	0	0
施設サービス利用料収益	953,490	2,400	3,174,440	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	0	2,691,699	0	0	0	0
食費収益(公費)	315,900	379,597	0	0	0	0
食費収益(一般)	19,252,252	930,484	3,174,440	1,502,313	0	0
食費収益(特定)	5,482,134	92,902	0	0	0	0
居住費収益(公費)	0	219,792	0	0	0	0
居住費収益(一般)	9,682,949	480,122	0	0	0	0
居住費収益(特定)	3,759,630	96,545	0	0	0	0
その他の事業収益	18,248,545	270,012	979,760	220,400	100,500	39,652,846
補助金事業収益(公費)	18,248,545	270,012	979,760	220,400	100,500	563,500
受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0	39,089,346
経常経費寄附金収益	40,000	0	38,000	0	0	0
その他の収益	0	0	293,660	0	0	0
費用	242,804,974	11,895,406	46,252,193	30,993,159	5,182,298	39,652,846
サービス活動収益計(1)						

王子光照苑 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	サービスクラ							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	事業	事業	
人件費	165,102,816	7,771,146	43,546,267	18,540,026	5,561,377		36,701,163	
職員給料	90,587,610	4,767,635	25,239,483	10,817,988	3,534,474		21,447,200	
職員賞与	17,072,796	898,568	3,985,211	1,707,947	823,467		4,259,782	
賞与引当金繰入	7,836,278	412,436	2,958,538	1,267,945	355,520		1,852,300	
非常勤職員給与	17,473,140	0	2,417,987	1,036,284	0		3,831,293	
派遣職員費	10,938,797	575,932	2,898,537	1,242,228	0		0	
退職給付費用	2,804,112	147,588	999,246	302,394	126,240		672,654	
法定福利費	18,390,083	968,987	5,047,265	2,165,240	721,676		4,637,934	
事業費	37,465,202	1,815,730	6,371,182	3,089,566	251,796		413,187	
給食費	16,003,248	830,762	2,031,886	870,813	0		0	
介護用品費	6,322,701	332,775	27,125	11,625	0		0	
医薬品費	229,597	12,085	8,578	3,676	0		0	
保健衛生費	1,829,339	81,819	103,416	44,324	9,896		35,616	
医療費	12,967	683	0	0	0		0	
被服費	1,314,005	69,159	0	0	0		0	
教養娯楽費	369,327	19,024	460,392	188,826	0		0	
日用品費	1,806,768	94,951	156,983	67,280	0		0	
水道光熱費	7,753,970	305,287	2,564,188	1,457,892	241,900		377,571	
消耗器具備品費	851,545	18,042	47,249	24,367	0		0	
賃借料	638,400	33,600	194,736	87,924	0		0	
車輦費	333,335	17,543	611,290	261,982	0		0	
雑費	0	0	165,339	70,857	0		0	
事務費	45,057,538	2,208,531	9,431,132	4,436,870	945,023		4,797,478	
福利厚生費	742,655	38,028	169,149	74,892	27,488		179,771	
職員被服費	17,655	0	0	0	0		0	
旅費交通費	40,479	2,131	0	0	0		9,630	
研修研究費	54,595	1,905	14,000	7,000	39,400		132,850	
事務消耗品費	437,657	17,743	135,862	64,057	26,010		1,115,818	
印刷製本費	611,752	31,218	254,623	136,992	33,046		92,986	
修繕費	2,341,679	27,311	226,665	102,157	0		81,117	
通信運搬費	720,262	32,618	276,506	130,470	16,768		271,144	
会議費	424	22	0	0	0		37,590	
広報費	13,248	552	4,600	2,300	460		143,285	
業務委託費	32,386,622	1,690,550	5,696,323	2,444,744	344,626		640,172	
手数料	228,942	18,236	109,271	60,541	7,572		18,339	
保険料	938,000	46,289	651,167	292,997	8,922		131,255	
貸借料	1,557,221	58,098	544,652	388,497	208,045		1,223,788	
租税公課	27,121	1,359	2,160	1,080	216		8,940	
保守料	2,665,079	139,203	755,067	329,249	224,670		548,167	
渉外費	110,000	0	0	0	0		0	
諸会費	290,532	4,448	74,680	34,460	3,436		8,590	
雑費	1,873,615	98,820	516,407	367,434	4,364		154,036	

## 王子光照苑 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

3頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勤定科目	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	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	事業	
利用者負担軽減額	353,991	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	23,294,262	981,927	11,745,925	0	6,134,828	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,186,905	△ 466,122	△ 5,049,653	△	2,719,043	0	0	0
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	787	0	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	260,087,691	12,311,212	66,044,853	29,482,247	6,758,196	41,911,828	0	0
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 17,282,717	△ 415,806	△ 19,792,660	1,510,912	△ 1,575,898	△ 2,258,982	△	△
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	0
受取利息配当金収益	23,950	0	347	92	0	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	1,945,091	55,167	235,650	100,350	0	190,440	0	0
受入研修費収益	0	0	10,740	3,960	0	176,440	0	0
利用者等外給食収益	1,308,573	55,167	224,910	96,390	0	0	0	0
雑収益	636,518	0	0	0	0	14,000	0	0
サービス活動外収益計(4)	1,969,041	55,167	235,997	100,442	0	190,440	0	0
費 用								
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	1,107,888	58,310	196,828	84,354	0	0	0	0
利用者等外給食費	1,107,888	58,310	196,828	84,354	0	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	1,107,888	58,310	196,828	84,354	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 861,153	△ 3,143	△ 39,169	16,088	0	190,440	0	0
経常増減差額(7=3+6)	△ 16,421,564	△ 418,949	△ 19,753,491	1,527,000	△ 1,575,898	△ 2,068,542	△	△

## 王子光照苑 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7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	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	17,505,430	43,571,824	458,712,894	0	458,712,894
施設介護料収益	0	0	185,070,074	0	185,070,074
介護報酬収益	0	0	166,254,280	0	166,254,280
利用者負担金収益(公費)	0	0	1,167,497	0	1,167,497
利用者負担金収益(一般)	0	0	17,648,297	0	17,648,297
居宅介護料収益	0	0	44,599,921	0	44,599,921
(介護報酬収益)	0	0	39,451,411	0	39,451,411
介護報酬収益	0	0	39,451,411	0	39,451,411
(利用者負担金収益)	0	0	5,148,510	0	5,148,510
介護負担金収益(公費)	0	0	431,013	0	431,013
介護負担金収益(一般)	0	0	4,717,497	0	4,717,497
地域密着型介護料収益	0	0	29,270,446	0	29,270,446
(介護報酬収益)	0	0	25,841,888	0	25,841,888
介護報酬収益	0	0	25,841,888	0	25,841,888
(利用者負担金収益)	0	0	3,428,558	0	3,428,558
介護負担金収益(公費)	0	0	205,676	0	205,676
介護負担金収益(一般)	0	0	3,222,882	0	3,222,882
居宅介護支援介護料収益	10,067,475	0	28,144,602	0	28,144,602
居宅介護支援介護料収益	0	0	5,081,798	0	5,081,798
介護予防支援介護料収益	10,067,475	0	23,062,804	0	23,062,804
介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,437,955	0	19,567,315	0	19,567,315
事業費収益	7,437,955	0	19,127,127	0	19,127,127
事業負担金収益(公費)	0	0	66,934	0	66,934
事業負担金収益(一般)	0	0	373,254	0	373,254
利用者等利用料収益	0	0	49,016,649	0	49,016,649
施設サービス利用料収益	0	0	955,890	0	955,890
居宅介護サービス利用料収益	0	0	2,691,699	0	2,691,699
食費収益(公費)	0	0	695,497	0	695,497
食費収益(一般)	0	0	24,859,489	0	24,859,489
食費収益(特定)	0	0	5,575,036	0	5,575,036
居住費収益(公費)	0	0	219,792	0	219,792
居住費収益(一般)	0	0	10,163,071	0	10,163,071
居住費収益(特定)	0	0	3,856,175	0	3,856,175
その他の事業収益	0	43,571,824	103,043,887	0	103,043,887
補助金事業収益(公費)	0	483,000	20,865,717	0	20,865,717
受託事業収益(公費)	0	43,088,824	82,178,170	0	82,178,170
経常経費寄附金収益	0	0	78,000	0	78,000
その他の収益	0	0	293,660	0	293,660
費用	17,505,430	43,571,824	459,084,554	0	459,084,554
サービス活動収益計(1)		21,226,424			

## 王子光照苑 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

5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	北区豊島地域包括支 援センター	介護予防支援事業 豊島地域包括支援			
人件費	9,616,569	37,713,224	10,135,770	334,688,358	0	334,688,358
職員給料	5,097,459	22,611,032	6,235,030	190,337,911	0	190,337,911
職員賞与	877,943	4,600,899	1,121,088	35,347,701	0	35,347,701
賞与引当金繰入	591,878	1,707,498	636,805	17,619,198	0	17,619,198
非常勤職員給与	1,277,106	3,303,856	0	29,339,666	0	29,339,666
派遣職員費	0	0	0	15,655,494	0	15,655,494
退職給付費用	224,226	740,304	287,896	6,304,660	0	6,304,660
法定福利費	1,547,957	4,749,635	1,854,951	40,083,728	0	40,083,728
事業費	218,305	31,848	0	49,656,816	0	49,656,816
給食費	0	0	0	19,736,709	0	19,736,709
介護用品費	0	0	0	6,694,226	0	6,694,226
医薬品費	0	0	0	253,936	0	253,936
保健衛生費	5,841	31,848	0	2,142,099	0	2,142,099
医療費	0	0	0	13,650	0	13,650
被服費	0	0	0	1,383,164	0	1,383,164
教養娯楽費	0	0	0	1,037,569	0	1,037,569
日用品費	0	0	0	2,125,982	0	2,125,982
水道光熱費	212,464	0	0	12,913,272	0	12,913,272
消耗器具備品費	0	0	0	941,203	0	941,203
賃借料	0	0	0	954,660	0	954,660
車輛費	0	0	0	1,224,150	0	1,224,150
雑費	0	0	0	236,196	0	236,196
事務費	8,071,202	3,141,229	10,779,598	88,868,601	0	88,868,601
福利厚生費	5,035	176,711	0	1,413,729	0	1,413,729
職員被服費	0	0	0	17,655	0	17,655
旅費交通費	0	6,090	100	58,430	0	58,430
研修研究費	2,100	56,400	0	308,250	0	308,250
事務消耗品費	124,093	654,996	92,185	2,668,421	0	2,668,421
印刷製本費	54,017	169,002	49,075	1,432,711	0	1,432,711
修繕費	19,979	0	0	2,798,908	0	2,798,908
通信運搬費	25,159	632,897	178,092	2,283,916	0	2,283,916
会議費	0	11,280	4,280	53,596	0	53,596
広報費	690	0	0	165,135	0	165,135
業務委託費	7,725,430	123,420	10,347,312	61,399,199	0	61,399,199
手数料	9,592	5,835	1,810	460,138	0	460,138
保険料	13	125,620	0	2,194,263	0	2,194,263
賃借料	65,977	635,829	90,684	4,772,791	0	4,772,791
租税公課	324	0	1,000	42,200	0	42,200
保守料	27,093	531,899	8,507	5,228,934	0	5,228,934
渉外費	0	0	0	110,000	0	110,000
諸会費	5,154	0	0	421,300	0	421,300
雑費	6,546	11,250	6,553	3,039,025	0	3,039,025

## 王子光照苑 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

6頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勤定科目	サービスクラス区分				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	北区豊島地域包括支 援センター	介護予防支援事業 豊島地域包括支援				
利用者負担軽減額	0	0	0	0	353,991	0	353,991
減価償却費	0	0	0	0	42,156,942	0	42,156,942
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	19,421,723	0	19,421,723
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	787	0	787
その他の費用	0	0	0	0	0	0	0
サービスクラス活動費用計(2)	17,906,076	40,886,301	20,915,368	0	496,303,772	0	496,303,772
サービスクラス活動増減差額(3=1-2)	△ 400,646	2,685,523	311,056	0	37,219,218	0	37,219,218
サービスクラス活動外増減の部							
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	0	3,550	0	0	27,939	0	27,939
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
その他のサービスクラス活動外収益	0	78,200	0	0	2,604,898	0	2,604,898
受入研修費収益	0	48,000	0	0	239,140	0	239,140
利用者等外給食収益	0	0	0	0	1,685,040	0	1,685,040
雑収益	0	30,200	0	0	680,718	0	680,718
サービスクラス活動外収益計(4)	0	81,750	0	0	2,632,837	0	2,632,837
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
その他のサービスクラス活動外費用	0	0	0	0	1,447,380	0	1,447,380
利用者等外給食費	0	0	0	0	1,447,380	0	1,447,380
サービスクラス活動外費用計(5)	0	81,750	0	0	1,447,380	0	1,447,380
サービスクラス活動外増減差額(6=4-5)	△ 400,646	2,767,273	311,056	0	1,185,457	0	1,185,457
経常増減差額(7=3+6)	△				36,033,761	0	36,033,761

## 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 : 王子光照苑

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	35,908,616	3,036,000	1,300,320	37,644,296	従事者共済会掛金累計額
計	100,188,616	3,036,000	1,300,320	101,924,296	

(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6年度)

社会福祉法人名：社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名：江戸川光照苑

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	883,700,000	682,775,000	0	0	0	0	0	0	883,700,000	682,775,000	0	0	883,700,000	682,775,000	
建物	305,685,394	263,117,292	0	0	26,026,215	19,513,538	0	0	279,659,181	243,603,754	938,635,956	851,908,234	1,218,295,137	1,095,511,988	
建物付仮設庫	277,086,589	252,839,311	0	0	17,168,641	16,260,898	0	0	259,917,948	236,578,413	467,037,919	455,454,194	726,955,867	692,042,606	
基本財産合計	28,598,807	10,277,981	0	0	8,857,574	3,252,640	0	0	19,741,233	7,025,341	471,598,037	396,414,041	491,339,270	403,469,382	
その他固定資産(有形固定資産)	1,189,385,394	925,892,292	0	0	26,026,215	19,513,538	0	0	1,163,359,181	906,378,754	938,635,956	851,908,234	2,101,995,137	1,758,286,988	
構築物	224,369	2	0	0	62,614	0	0	0	161,755	2	19,337,410	16,831,124	19,499,165	16,831,125	
機械及び装置	257,124	0	0	0	118,581	0	0	0	138,543	0	4,201,792	0	4,340,335	0	
車輛運搬具	3	2	0	0	0	0	0	0	3	2	7,938,382	4,599,998	7,938,385	4,600,000	
器具及び備品	19,417,834	10,735,641	1,283,834	924,666	5,549,490	2,906,246	2	1	15,152,276	8,754,060	68,575,302	25,307,498	83,727,578	34,061,558	
建設仮勘定	0	0	1,350,000	1,350,000	0	0	0	0	1,350,000	1,350,000	0	0	1,350,000	1,350,000	
有形リース資産	9,979,980	0	0	0	1,906,860	0	0	0	8,073,120	0	3,015,480	0	11,088,600	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	29,879,410	10,735,645	2,633,834	2,274,666	7,617,545	2,906,246	2	1	24,875,697	10,104,064	103,068,366	46,738,619	127,941,063	56,842,683	
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	
ソフトウエア	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	30,010,410	10,735,645	2,633,834	2,274,666	7,637,545	2,906,246	2	1	25,006,697	10,104,064	103,993,504	46,738,619	129,000,201	56,842,683	
基本財産及びその他の固定資産計	1,219,395,806	936,627,937	2,633,834	2,274,666	33,663,760	22,419,784	2	1	1,188,365,878	916,482,818	1,042,629,460	898,646,853	2,239,995,338	1,815,129,671	
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		936,627,937		2,274,666		22,419,784		1		916,482,818					

1. 下記の項目には、この他に前払費用(貸借料)に対する国庫補助金等特別積立金がある。  
 「当期増加額のうち国庫補助金等の額」2,274,666円のうち1,580,552円あり、事業活動計算書における国庫補助金等特別積立金積立額の金額は、3,855,218円である。  
 「当期減価償却費のうち国庫補助金等の額」22,419,784円のうち26,342円あり、事業活動計算書における国庫補助金等特別積立金取崩額の金額は22,446,126円である。  
 「期末帳簿価額のうち国庫補助金等の額」916,482,818円のうち1,554,210円あり、貸借対照表における国庫補助金等特別積立金の金額は918,037,028円である。

## 引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	52,186	0	2,700	13,789	35,697	
賞与引当金	13,792,481	11,938,110	13,792,481	0	11,938,110	
退職給付引当金	27,869,940	( 2,116,230 )	1,679,460	697,820 ( 0 )	27,608,890	
計	41,714,607	14,054,340	15,474,641	711,609	39,582,697	



江戸川光照苑 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	サービスクラス区分						
	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	サービスセ 江戸川光照	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
受託事業収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	243,400	0	0	0	0	0	0
その他の収益	40,283	5,597					
費用	309,492,624	36,056,203	54,410,957	49,982,812	16,831,508	39,307,950	
人件費	178,418,941	25,028,469	44,522,730	23,133,075	15,770,512	24,498,864	
職員給料	82,240,503	11,500,745	18,102,372	7,908,959	8,273,554	14,023,166	
職員賞与	14,686,448	2,004,402	3,866,350	1,630,097	1,845,326	2,954,858	
賞与引当金繰入	5,923,901	845,432	1,833,230	940,071	854,810	1,078,603	
非常勤職員給与	33,298,915	4,700,815	11,463,167	8,294,128	2,782,027	2,716,713	
派遣職員費	19,683,815	2,735,106	3,980,129	2,065,945	0	0	
退職給付費用	2,587,957	309,023	570,480	121,440	71,760	518,310	
法定福利費	19,997,402	2,932,946	4,707,002	2,172,435	1,943,035	3,207,214	
事業費	62,959,755	7,507,739	6,976,959	3,826,891	287,246	637,376	
給食費	25,224,014	2,771,197	2,108,799	1,100,456	0	0	
介護用品費	11,398,532	1,583,853	427,668	221,986	0	0	
医薬品費	588,141	0	0	0	0	0	
保健衛生費	1,393,616	7,784	20,276	10,524	0	0	
被服費	2,131,906	296,234	112,831	58,567	0	0	
教養娯楽費	408,562	20,316	1,032,617	174,532	0	0	
日用品費	71,852	5,488	0	0	0	0	
水道光熱費	17,516,610	2,294,768	2,149,408	1,535,018	286,662	621,691	
消耗器具備品費	3,575,896	437,407	406,006	211,355	0	0	
賃借料	311,862	43,619	207,055	107,571	584	919	
車輦費	338,764	47,073	512,299	406,882	0	14,766	
事務費	52,247,379	7,555,167	15,416,548	9,186,282	2,345,890	7,678,997	
福利厚生費	1,181,785	182,179	184,724	100,549	60,706	60,706	
職員被服費	96,560	14,145	16,471	9,294	3,364	3,364	
旅費交通費	37,387	8,936	2,456	1,751	624	7,872	
研修研究費	76,079	11,794	38,670	4,969	87,840	6,250	
事務消耗品費	1,099,740	173,748	159,440	469,206	690,645	314,082	
印刷製本費	444,052	76,561	87,277	50,529	30,744	70,224	
修繕費	1,518,312	222,412	208,534	134,752	18,184	139,186	
通信運搬費	808,304	182,775	370,362	218,763	121,105	361,584	
広報費	417,252	71,940	82,012	47,480	28,776	28,776	
業務委託費	39,041,584	5,730,016	12,013,835	6,853,603	1,026,716	4,123,289	
手数料	575,440	82,095	105,936	47,478	11,164	672,451	
保険料	895,107	154,329	322,209	244,404	61,731	139,771	
賃借料	2,600,841	290,765	523,677	286,983	88,504	205,052	
土地・建物賃借料	0	0	647,772	336,228	0	1,380,000	
租税公課	3,480	600	684	396	240	4,840	
保守料	939,937	139,061	149,941	110,121	45,032	64,799	

## 江戸川光照苑 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

3頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勤定科目	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	
渉外費	130,000	10,000	0	0	0	10,000	10,000
諸会費	391,790	19,350	72,957	38,983	6,520	23,320	23,320
雑費	1,989,729	184,461	429,591	230,793	53,995	63,431	63,431
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	23,824,338	1,931,154	5,378,236	1,490,232	296,712	296,712	296,712
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,699,925	△ 1,010,074	△ 3,883,175	△ 852,952	0	0	0
徴収不能額	57,114	7,936	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	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)	300,807,602	41,020,391	68,411,298	36,783,528	18,700,360	33,111,949	33,111,949
サービス活動増減差額(3=1-2)	8,685,022	△ 4,964,188	△ 14,000,341	13,199,284	△ 1,868,852	6,196,001	6,196,001
収益							
借入金利息補助金収益	234,285	40,396	46,049	26,661	16,158	16,158	16,158
受取利息配当金収益	20,986	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	3,994,424	374,791	290,667	164,841	81,817	81,817	81,817
受入研修費収益	1,194,057	165,917	0	0	0	0	0
利用者等外給食収益	1,075,875	184,453	205,621	119,029	72,049	72,049	72,049
雑収益	1,724,492	24,421	85,046	45,812	9,768	9,768	9,768
サービス活動外収益計(4)	4,249,695	415,187	336,716	191,502	97,975	97,975	97,975
費用							
支払利息	235,730	40,644	46,334	26,825	16,259	16,259	16,259
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	968,076	166,736	190,079	110,044	66,692	66,692	66,692
利用者等外給食費	967,076	166,736	190,079	110,044	66,692	66,692	66,692
雑損失	1,000	0	0	0	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	1,203,806	207,380	236,413	136,869	82,951	82,951	82,951
サービス活動外増減差額(6=4-5)	3,045,889	207,807	100,303	54,633	15,024	15,024	15,024
経常増減差額(7=3+6)	11,730,911	△ 4,756,381	△ 13,900,038	13,253,917	△ 1,853,828	6,211,025	6,211,025

## 江戸川光照苑 事業活動明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

4頁

法人名 : 社会福祉法人 光照園

(単位:円)

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 光苑苑			
サービス活動増減の部					
収益					
介護保険事業収益	8,669,161	6,504,877	520,922,712	0	520,922,712
施設介護料収益	0	0	237,180,487	0	237,180,487
介護報酬収益	0	0	212,943,136	0	212,943,136
利用者負担金収益(公費)	0	0	2,826,967	0	2,826,967
利用者負担金収益(一般)	0	0	21,410,384	0	21,410,384
居宅介護料収益	0	0	75,265,462	0	75,265,462
(介護報酬収益)	0	0	66,702,326	0	66,702,326
介護報酬収益	0	0	66,658,982	0	66,658,982
介護予防報酬収益	0	0	43,344	0	43,344
(利用者負担金収益)	0	0	8,563,136	0	8,563,136
介護負担金収益(公費)	0	0	583,368	0	583,368
介護負担金収益(一般)	0	0	7,975,798	0	7,975,798
介護予防負担金収益(一般)	0	0	3,970	0	3,970
地域密着型介護料収益	0	0	45,574,782	0	45,574,782
(介護報酬収益)	0	0	40,931,371	0	40,931,371
介護報酬収益	0	0	40,931,371	0	40,931,371
(利用者負担金収益)	0	0	4,643,411	0	4,643,411
介護負担金収益(公費)	0	0	218,016	0	218,016
介護負担金収益(一般)	0	0	4,425,395	0	4,425,395
居宅介護支援介護料収益	8,380,274	0	23,519,920	0	23,519,920
居宅介護支援介護料収益	8,380,274	0	15,139,646	0	15,139,646
介護予防支援介護料収益	267,838	0	8,380,274	0	8,380,274
介護予防・日常生活支援総合事業収益	267,838	5,514,547	13,732,433	0	13,732,433
事業費収益	0	4,955,448	12,880,219	0	12,880,219
事業負担金収益(公費)	0	19,827	19,827	0	19,827
事業負担金収益(一般)	0	539,272	832,387	0	832,387
利用者等利用料収益	0	929,200	72,475,077	0	72,475,077
施設サービス利用料収益	0	0	4,308,846	0	4,308,846
居宅介護サービス利用料収益	0	0	1,103,320	0	1,103,320
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	1,296,918	0	1,296,918
食費収益(公費)	0	0	652,980	0	652,980
食費収益(一般)	0	459,400	33,010,659	0	33,010,659
食費収益(特定)	0	0	9,444,709	0	9,444,709
居住費収益(公費)	0	0	740	0	740
居住費収益(一般)	0	0	13,695,663	0	13,695,663
居住費収益(特定)	0	0	8,451,542	0	8,451,542
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	469,800	509,700	0	509,700
その他の事業収益	21,049	61,130	53,174,551	0	53,174,551
補助金事業収益(公費)	21,049	61,130	19,550,517	0	19,550,517
受託事業収益(公費)	0	0	32,710,580	0	32,710,580

## 江戸川光照苑 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

5頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 光照苑

勘定科目	サービスクラ		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			
受託事業収益(一般)	0	0	913,454	0	913,454
経常経費寄附金収益	0	0	243,400	0	243,400
その他の収益	0	0	89,980	0	89,980
費用	8,669,161	6,504,877	521,256,092	0	521,256,092
人件費	5,798,123	3,927,384	321,098,098	0	321,098,098
職員給料	3,702,279	46,532	145,798,110	0	145,798,110
職員賞与	831,760	2,748	27,821,989	0	27,821,989
賞与引当金繰入	356,107	105,956	11,938,110	0	11,938,110
非常勤職員給与	0	3,471,844	66,727,609	0	66,727,609
派遣職員費	0	0	28,464,995	0	28,464,995
退職給付費用	126,240	0	4,305,210	0	4,305,210
法定福利費	781,737	300,304	36,042,075	0	36,042,075
事業費	145,131	733,374	83,074,471	0	83,074,471
給食費	0	379,547	31,584,013	0	31,584,013
介護用品費	0	0	13,632,039	0	13,632,039
医薬品費	0	0	588,141	0	588,141
保健衛生費	0	0	1,432,200	0	1,432,200
被服費	0	0	2,599,538	0	2,599,538
教養娯楽費	0	1,210	1,637,237	0	1,637,237
日用品費	0	0	77,340	0	77,340
水道光熱費	144,839	323,230	24,872,226	0	24,872,226
消耗器具備品費	0	1,599	4,632,263	0	4,632,263
賃借料	292	584	672,486	0	672,486
車輜費	0	27,204	1,346,988	0	1,346,988
事務費	4,353,374	1,544,832	100,328,469	0	100,328,469
福利厚生費	30,353	60,766	1,861,768	0	1,861,768
職員被服費	1,682	6,381	151,261	0	151,261
旅費交通費	1,912	24	60,962	0	60,962
研修研究費	1,140	3,120	229,862	0	229,862
事務消耗品費	21,467	44,837	2,973,165	0	2,973,165
印刷製本費	15,310	30,624	805,321	0	805,321
修繕費	9,187	20,414	2,270,981	0	2,270,981
通信運搬費	58,528	70,860	2,192,281	0	2,192,281
広報費	14,388	28,776	719,400	0	719,400
業務委託費	4,072,909	987,075	73,849,027	0	73,849,027
手数料	9,567	51,372	1,555,503	0	1,555,503
保険料	30,866	61,731	1,910,148	0	1,910,148
賃借料	44,255	94,650	4,134,727	0	4,134,727
土地・建物賃借料	0	0	2,364,000	0	2,364,000
租税公課	120	240	10,600	0	10,600
保守料	22,661	37,483	1,509,035	0	1,509,035

## 江戸川光照苑 事業活動明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

6頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 光照園

勤定科目	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 光苑苑			
渉外費	0	0	160,000	0	160,000
諸会費	3,260	6,520	562,700	0	562,700
雑費	15,769	39,959	3,007,728	0	3,007,728
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
減価償却費	148,356	298,020	33,663,760	0	33,663,760
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△	22,446,126	0	△
徴収不能額	0	0	65,050	0	65,050
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)	10,444,984	6,503,610	515,783,722	0	515,783,722
サービス活動増減差額(3=1-2)	△	1,267	5,472,370	0	5,472,370
サービス活動外増減の部					
収益					
借入金利息補助金収益	8,079	16,158	403,944	0	403,944
受取利息配当金収益	0	0	20,986	0	20,986
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	40,910	81,817	5,111,084	0	5,111,084
受入研修費収益	0	0	1,359,974	0	1,359,974
利用者等外給食収益	36,026	72,049	1,837,151	0	1,837,151
雑収益	4,884	9,768	1,913,959	0	1,913,959
サービス活動外収益計(4)	48,989	97,975	5,536,014	0	5,536,014
費用					
支払利息	8,130	16,259	406,440	0	406,440
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	33,347	66,692	1,668,358	0	1,668,358
利用者等外給食費	33,347	66,692	1,667,358	0	1,667,358
雑損失	0	0	1,000	0	1,000
サービス活動外費用計(5)	41,477	82,951	2,074,798	0	2,074,798
サービス活動外増減差額(6=4-5)	7,512	15,024	3,461,216	0	3,461,216
経常増減差額(7=3+6)	△	1,768,311	8,933,586	0	8,933,586

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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)

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	6,600,000	45,400,000	
江戸川光照苑職員等支援積立金	1,000,000	0	500,000	500,000	
計	53,000,000	0	7,100,000	45,900,000	
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	6,600,000	45,400,000	
江戸川光照苑職員等支援積立資産	1,000,000	0	500,000	500,000	
退職給付引当資産	27,869,940	2,116,230	2,377,280	27,608,890	従事者共済会掛金累計額
計	80,869,940	2,116,230	9,477,280	73,508,890	

(単位: 円)



## 引当金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 光照園  
 拠点区分名 : 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	0	0	0	0	0	
賞与引当金	1,999,906	2,289,616	1,999,906	0	2,289,616	
退職給付引当金	4,858,160	(423,660)	0	(0)	5,281,820	
計	6,858,066	2,713,276	1,999,906	0	7,571,436	

## 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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	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	認知症型通所介護事業 堀船			
サービス活動増減の部					
収益					
介護保険事業収益	44,721,883	44,922,001	89,643,884	0	89,643,884
居宅介護料収益	39,568,873	0	39,568,873	0	39,568,873
(介護報酬収益)	35,537,899	0	35,537,899	0	35,537,899
介護報酬収益	35,537,899	0	35,537,899	0	35,537,899
(利用者負担金収益)	4,030,974	0	4,030,974	0	4,030,974
介護負担金収益 (公費)	580,761	0	580,761	0	580,761
介護負担金収益 (一般)	3,450,213	0	3,450,213	0	3,450,213
地域密着型介護料収益	0	41,909,103	41,909,103	0	41,909,103
(介護報酬収益)	0	37,541,696	37,541,696	0	37,541,696
介護報酬収益	0	37,541,696	37,541,696	0	37,541,696
(利用者負担金収益)	0	4,367,407	4,367,407	0	4,367,407
介護負担金収益 (公費)	0	13,824	13,824	0	13,824
介護負担金収益 (一般)	0	4,353,583	4,353,583	0	4,353,583
介護予防・日常生活支援総合事業収益	703,467	0	703,467	0	703,467
事業費収益	620,152	0	620,152	0	620,152
事業負担金収益 (公費)	31,274	0	31,274	0	31,274
事業負担金収益 (一般)	52,041	0	52,041	0	52,041
利用者等利用料収益	2,957,538	1,552,735	4,510,273	0	4,510,273
居宅介護サービス利用料収益	390,902	0	390,902	0	390,902
地域密着型介護サービス利用料収益	0	58,095	58,095	0	58,095
食費収益 (一般)	2,566,636	1,494,640	4,061,276	0	4,061,276
その他の事業収益	1,492,005	1,460,163	2,952,168	0	2,952,168
補助金事業収益 (公費)	597,273	565,432	1,162,705	0	1,162,705
受託事業収益 (公費)	894,732	894,731	1,789,463	0	1,789,463
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
費用					
サービス活動収益計(1)	44,721,883	44,922,001	89,643,884	0	89,643,884
人件費	31,429,251	31,429,301	62,858,552	0	62,858,552
職員給料	13,505,708	13,505,740	27,011,448	0	27,011,448
職員賞与	2,573,375	2,573,375	5,146,750	0	5,146,750
賞与引当金繰入	1,144,808	1,144,808	2,289,616	0	2,289,616
非常勤職員給与	1,058,135	1,058,137	2,116,272	0	2,116,272
派遣職員費	10,195,452	10,195,467	20,390,919	0	20,390,919
退職給付費用	419,830	419,830	839,660	0	839,660
法定福利費	2,531,943	2,531,944	5,063,887	0	5,063,887
事業費	5,285,107	4,732,355	10,017,462	0	10,017,462
給食費	1,584,527	1,062,507	2,647,034	0	2,647,034
介護用品費	287,814	287,824	575,638	0	575,638
医薬品費	3,957	3,957	7,914	0	7,914

## 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6年4月1日 (至) 令和7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		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			
保健衛生費	154,211	154,211	308,421	0	308,421
教養娯楽費	288,333	257,551	545,884	0	545,884
日用品費	203,495	203,506	407,001	0	407,001
水道光熱費	1,386,840	1,386,840	2,773,681	0	2,773,681
消耗器具備品費	337,130	337,131	674,261	0	674,261
賃借料	72,600	72,600	145,200	0	145,200
車輜費	966,220	966,228	1,932,448	0	1,932,448
事務費	7,036,858	6,895,907	13,932,765	0	13,932,765
福利厚生費	55,233	55,236	110,469	0	110,469
職員被服費	63,906	63,907	127,813	0	127,813
事務消耗品費	181,193	181,197	362,390	0	362,390
印刷製本費	62,288	62,295	124,583	0	124,583
修繕費	353,736	328,437	682,173	0	682,173
通信運搬費	167,546	167,567	335,113	0	335,113
広報費	101,310	101,310	202,620	0	202,620
業務委託費	4,052,518	4,052,522	8,105,040	0	8,105,040
手数料	716,676	622,973	1,339,649	0	1,339,649
保険料	364,454	364,454	728,908	0	728,908
賃借料	256,020	256,020	512,040	0	512,040
租税公課	8,200	8,200	16,400	0	16,400
保守料	185,900	185,900	371,800	0	371,800
諸会費	11,500	11,500	23,000	0	23,000
雑費	456,378	434,389	890,767	0	890,767
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)	43,751,216	43,057,563	86,808,779	0	86,808,779
サービス活動増減差額(3=1-2)	970,667	1,864,438	2,835,105	0	2,835,105
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	7,792	7,792	15,584	0	15,584
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	173,470	173,470	346,940	0	346,940
利用者等外給食収益	173,470	173,470	346,940	0	346,940
サービス活動外収益計(4)	181,262	181,262	362,524	0	362,524

## 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6年4月1日 (至)令和7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		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			
費用					
支払利息	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	147,196	147,197	294,393	0	294,393
利用者等外給食費	147,196	147,197	294,393	0	294,393
サービス活動外費用計(5)	147,196	147,197	294,393	0	294,393
サービス活動外増減差額(6=4-5)	34,066	34,065	68,131	0	68,131
経常増減差額(7=3+6)	1,004,733	1,898,503	2,903,236	0	2,903,236

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

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

(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	

(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
退職給付引当資産	4,858,160	423,660	0	5,281,820	従事者共済会掛金累計額
計	4,858,160	423,660	0	5,281,820	