

宗教法人聖正道教団  
まごころ会保育園

令和4年度決算報告書

自：令和 4年 4月 1日  
至：令和 5年 3月 31日

東京都北区上中里2丁目37番2号

# 目 次

## 1 計算書類

法人単位資金収支計算書 第一号第一様式(第十七条第四項関係)  
社会福祉事業区分 資金収支内訳表 第一号第三様式(第十七条第四項関係)  
特別会計拠点区分 資金収支計算書 第一号第四様式(第十七条第四項関係)  
まごころ会保育園拠点区分 資金収支計算書 第一号第四様式(第十七条第四項関係)

法人単位事業活動計算書 第二号第一様式(第二十三条第四項関係)  
社会福祉事業区分 事業活動内訳表 第二号第三様式(第二十三条第四項関係)  
特別会計拠点区分 事業活動計算書 第二号第四様式(第二十三条第四項関係)  
まごころ会保育園拠点区分 事業活動計算書 第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

法人単位貸借対照表 第三号第一様式(第二十七条第四項関係)  
社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表 第三号第三様式(第二十七条第四項関係)  
別紙1 計算書類に対する注記(法人全体用)  
特別会計拠点区分 貸借対照表 第三号第四様式(第二十七条第四項関係)  
別紙2 計算書類に対する注記(特別会計拠点区分用)  
まごころ会保育園拠点区分 貸借対照表 第三号第四様式(第二十七条第四項関係)  
別紙2 計算書類に対する注記(まごころ会保育園拠点区分用)

## 2 附属明細書

(1) 法人全体で作成する附属明細書  
別紙3(②) 寄附金収益明細書  
別紙3(③) 補助金事業等収益明細書  
別紙3(④) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書  
別紙3(⑦) 国庫補助金等特別積立金明細書  
(2) 拠点区分で作成する附属明細書  
別紙3(⑧) 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書  
別紙3(⑨) 引当金明細書  
別紙3(⑫) 積立金・積立資産明細書

## 3 別紙4 財産目録

## 4 内訳書

金銭現在高明細表  
銀行預金等明細表  
未収金・立替金・前払金・仮払金明細表  
未払金明細表  
預り金等明細表

## 5 固定資産関係書類

固定資産管理台帳

## 法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

宗教法人聖正道教団

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収				
	保育事業収入	235,783,000	235,722,555	60,445	
	経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	779	221	
	その他の収入	2,621,000	2,619,400	1,600	
	事業活動収入計(1)	238,445,000	238,382,734	62,266	
支	人件費支出	188,622,500	188,597,965	24,535	
	事業費支出	17,861,000	17,811,520	49,480	
	事務費支出	13,011,000	12,899,088	111,912	
	その他の支出	2,465,000	2,464,200	800	
	事業活動支出計(2)	221,959,500	221,772,773	186,727	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	16,485,500	16,609,961	△ 124,461	
施による整備等に	収				
	施設整備等補助金収入	63,120,000	63,120,000	0	
	施設整備等寄附金収入	500,000	500,000	0	
	施設整備等収入計(4)	63,620,000	63,620,000	0	
	支				
固定資産取得支出	99,611,000	99,604,020	6,980		
施設整備等支出計(5)	99,611,000	99,604,020	6,980		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 35,991,000	△ 35,984,020	△ 6,980		
その他の活動	収				
	積立資産取崩収入	50,000,000	50,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	50,000,000	50,000,000	0	
	支				
	積立資産支出	34,000,000	34,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	34,000,000	34,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	16,000,000	16,000,000	0		
予備費支出(10)	1,079,000		21,911		
	△ 1,057,089				
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 3,527,411	△ 3,374,059	△ 153,352		
前期末支払資金残高(12)	40,678,511	40,678,511	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	37,151,100	37,304,452	△ 153,352		

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

勘定科目		特別会計	まごころ会保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収					
			0	235,722,555	235,722,555	0
			0	40,000	40,000	0
			0	779	779	0
			0	2,619,400	2,619,400	0
			0	238,382,734	238,382,734	0
			0	188,597,965	188,597,965	0
			0	17,811,520	17,811,520	0
		440	12,898,648	12,899,088	12,899,088	0
		0	2,464,200	2,464,200	2,464,200	0
		440	221,772,333	221,772,773	0	
		440	16,610,401	16,609,961	0	
施よる整備等に	収					
			0	63,120,000	63,120,000	0
			0	500,000	500,000	0
			0	63,620,000	63,620,000	0
			0	99,604,020	99,604,020	0
		0	99,604,020	99,604,020	0	
		0	35,984,020	35,984,020	0	
その他の活動	収					
			0	50,000,000	50,000,000	0
			0	3,526,411	3,526,411	3,526,411
			0	53,526,411	53,526,411	3,526,411
			0	34,000,000	34,000,000	0
		3,526,411	0	3,526,411	3,526,411	0
		3,526,411	34,000,000	37,526,411	37,526,411	3,526,411
	3,526,411	19,526,411	16,000,000	16,000,000	0	
	3,526,851	152,792	3,374,059	3,374,059	0	
前期末支払資金残高 (11)		4,093,168	36,585,343	40,678,511	0	40,678,511
当期末支払資金残高 (10) + (11)		566,317	36,738,135	37,304,452	0	37,304,452

## 特別会計拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

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

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
事 業 活 動 支 出	事務費支出	1,000	440	560	
	手数料支出	1,000	440	560	
	事業活動支出計 (2)	1,000	440	560	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 1,000	Δ 440	Δ 560	
そ の よ う な 活 動	拠点区分間繰入金支出	3,526,411	3,526,411	0	
	その他の活動支出計 (8)	3,526,411	3,526,411	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 3,526,411	Δ 3,526,411	0	
	予備費支出 (10)	10,000		0	
		Δ 10,000			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 3,527,411	Δ 3,526,851	Δ 560	
	前期末支払資金残高 (12)	4,093,168	4,093,168	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	565,757	566,317	Δ 560	

まごころ会保育園拠点区分 資金収支計算書

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

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 (A)-(B)	備 考
収 入	保育事業収入	235,783,000	235,722,555	60,445	
	委託費収入	139,008,000	138,998,790	9,210	
	利用者等利用料収入	385,000	377,500	7,500	
	利用者等利用料収入(公費)	380,000	373,500	6,500	
	利用者等利用料収入(一般)	5,000	4,000	1,000	
	その他の事業収入	96,390,000	96,346,265	43,735	
	補助金事業収入(公費)	96,035,000	95,995,365	39,635	
	補助金事業収入(一般)	355,000	350,900	4,100	
	経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	779	221	
	その他の収入	2,621,000	2,619,400	1,600	
	利用者等外給食費収入	2,411,000	2,410,200	800	
	雑収入	210,000	209,200	800	
	事業活動収入計 (1)	238,445,000	238,382,734	62,266	
	支 出	人件費支出	188,622,500	188,597,965	24,535
職員給料支出		111,400,000	111,381,020	18,980	
職員賞与支出		35,840,000	35,837,151	2,849	
非常勤職員給与支出		15,461,000	15,460,399	601	
退職給付支出		1,201,500	1,201,500	0	
法定福利費支出		24,720,000	24,717,895	2,105	
事業費支出		17,861,000	17,811,520	49,480	
給食費支出		8,430,000	8,429,537	463	
保健衛生費支出		1,850,000	1,822,937	27,063	
保育材料費支出		800,000	785,551	14,449	
水道光熱費支出		2,426,000	2,425,707	293	
消耗器具備品費支出		3,930,000	3,927,649	2,351	
保険料支出		87,000	86,055	945	
賃借料支出		338,000	334,084	3,916	
事務費支出		13,010,000	12,898,648	111,352	
福利厚生費支出		1,625,000	1,624,203	797	
旅費交通費支出		6,000	5,578	422	
研修研究費支出		11,000	10,220	780	
事務消耗品費支出		940,000	933,438	6,562	
印刷製本費支出		150,000	146,528	3,472	
水道光熱費支出		270,000	269,517	483	
修繕費支出		2,150,000	2,145,999	4,001	
通信運搬費支出		1,340,000	1,338,537	1,463	
広報費支出		104,000	103,707	293	
業務委託費支出		3,300,000	3,274,475	25,525	
手数料支出		565,000	564,189	811	
保険料支出		243,000	200,510	42,490	
賃借料支出		900,000	885,600	14,400	
租税公課支出		26,000	25,900	100	
保守料支出		920,000	917,110	2,890	
雑支出	460,000	453,137	6,863		
その他の支出	2,465,000	2,464,200	800		
利用者等外給食費支出	2,411,000	2,410,200	800		
雑支出	54,000	54,000	0		
事業活動支出計 (2)	221,958,500	221,772,333	186,167		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		16,486,500	16,610,401 Δ	123,901	
施 設 整 備 等 による 収 入	施設整備等補助金収入	63,120,000	63,120,000	0	
	施設整備等補助金収入	63,120,000	63,120,000	0	
	施設整備等寄附金収入	500,000	500,000	0	
	施設整備等寄附金収入	500,000	500,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	63,620,000	63,620,000	0	
支 出	固定資産取得支出	99,611,000	99,604,020	6,980	
	建物取得支出	98,210,000	98,204,668	5,332	
	構築物取得支出	421,000	420,482	518	
	器具及び備品取得支出	980,000	978,870	1,130	
	施設整備等支出計 (5)	99,611,000	99,604,020	6,980	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		Δ 35,991,000	Δ 35,984,020 Δ	6,980	
収 入	積立資産取崩収入	50,000,000	50,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	50,000,000	50,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	3,526,411	3,526,411	0	
	その他の活動収入計 (7)	53,526,411	53,526,411	0	
	積立資産取崩収入計 (7)	53,526,411	53,526,411	0	
支 出	積立資産支出	34,000,000	34,000,000	0	
	人件費積立資産支出	17,000,000	17,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	17,000,000	17,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	34,000,000	34,000,000	0	

## まごころ会保育園拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

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

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
そ よ 他 の 収 入 支 動	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	19,526,411	19,526,411	0	
	予備費支出 (10)	1,069,000		21,911	
		Δ 1,047,089			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	152,792 Δ	152,792	
前期末支払資金残高 (12)		36,585,343	36,585,343	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		36,585,343	36,738,135 Δ	152,792	

## 法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

宗教法人聖正道教団

(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	保育事業収益	235,722,555	233,675,596	2,046,959
	益	経常経費寄附金収益	40,000	145,000 <sup>△</sup>	105,000
		サービス活動収益計 (1)	235,762,555	233,820,596	1,941,959
	費	人件費	188,409,245	178,296,399	10,112,846
		事業費	17,811,520	15,009,992	2,801,528
		事務費	12,899,088	11,106,117	1,792,971
		減価償却費	8,294,602	4,763,217	3,531,385
国庫補助金等特別積立金取崩額		3,943,005 <sup>△</sup>	1,590,795 <sup>△</sup>	2,352,210	
サービス活動費用計 (2)	223,471,450	207,584,930	15,886,520		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	12,291,105	26,235,666 <sup>△</sup>	13,944,561		
サービス活動外の部	収	受取利息配当金収益	779	1,111 <sup>△</sup>	332
	益	その他のサービス活動外収益	2,830,680	2,272,267	558,413
		サービス活動外収益計 (4)	2,831,459	2,273,378	558,081
	費用	その他のサービス活動外費用	2,464,200	3,054,400 <sup>△</sup>	590,200
		サービス活動外費用計 (5)	2,464,200	3,054,400 <sup>△</sup>	590,200
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	367,259 <sup>△</sup>	781,022 <sup>△</sup>	1,148,281		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	12,658,364	25,454,644 <sup>△</sup>	12,796,280		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	63,120,000	0	63,120,000
	益	施設整備等寄附金収益	500,000	0	500,000
		特別収益計 (8)	63,620,000	0	63,620,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1,338,625	0	1,338,625
		国庫補助金等特別積立金積立額	63,120,000	0	63,120,000
特別費用計 (9)	64,458,625	0	64,458,625		
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	838,625 <sup>△</sup>	0 <sup>△</sup>	838,625		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	11,819,739	25,454,644 <sup>△</sup>	13,634,905		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	42,317,258	43,862,614 <sup>△</sup>	1,545,356	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	54,136,997	69,317,258 <sup>△</sup>	15,180,261	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	50,000,000	0	50,000,000	
	その他の積立金積立額 (16)	34,000,000	27,000,000	7,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	70,136,997	42,317,258	27,819,739	



## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

第二号第三様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		特別会計	まごころ会保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	0	235,722,555	235,722,555	0	235,722,555	
	益	0	40,000	40,000	0	40,000	
		0	235,762,555	235,762,555	0	235,762,555	
	費	0	188,409,245	188,409,245	0	188,409,245	
	用	0	17,811,520	17,811,520	0	17,811,520	
		440	12,898,648	12,899,088	0	12,899,088	
		0	8,294,602	8,294,602	0	8,294,602	
		0	3,943,005	3,943,005	0	3,943,005	
		440	223,471,010	223,471,450	0	223,471,450	
		Δ	440	12,291,545	12,291,105	0	12,291,105
サービス活動増減の部	収	0	779	779	0	779	
	益	0	2,830,680	2,830,680	0	2,830,680	
	費用	0	2,831,459	2,831,459	0	2,831,459	
		0	2,464,200	2,464,200	0	2,464,200	
		0	2,464,200	2,464,200	0	2,464,200	
		0	367,259	367,259	0	367,259	
	Δ	440	12,658,804	12,658,364	0	12,658,364	
特別増減の部	収	0	63,120,000	63,120,000	0	63,120,000	
	益	0	500,000	500,000	0	500,000	
		0	3,526,411	3,526,411	Δ	3,526,411	
	費	0	67,146,411	67,146,411	Δ	3,526,411	
	用	0	1,338,625	1,338,625	0	1,338,625	
		0	63,120,000	63,120,000	0	63,120,000	
		3,526,411	0	3,526,411	Δ	3,526,411	
		3,526,411	64,458,625	67,985,036	Δ	3,526,411	
		Δ	3,526,411	2,687,786	838,625	0	838,625
		Δ	3,526,851	15,346,590	11,819,739	0	11,819,739
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	4,093,168	38,224,090	42,317,258	0	42,317,258	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	566,317	53,570,680	54,136,997	0	54,136,997	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000	
	その他の積立金積立額 (16)	0	34,000,000	34,000,000	0	34,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	566,317	69,570,680	70,136,997	0	70,136,997	

## 特別会計拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

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

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 増 減 の 部 活 動	収益			
	経常経費寄附金収益	0	125,000	△ 125,000
	サービス活動収益計 (1)	0	125,000	△ 125,000
	費用			
	事務費	440	57,730	△ 57,290
	水道光熱費	0	57,290	△ 57,290
手数料	440	440	0	
サービス活動費用計 (2)	440	57,730	△ 57,290	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 440	67,270	△ 67,710	
サ 外 増 減 の 部 活 動	収益			
	受取利息配当金収益	0	62	△ 62
	サービス活動外収益計 (4)	0	62	△ 62
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	62	△ 62	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 440	67,332	△ 67,772	
特 別 増 減 の 部	費用			
	拠点区分間繰入金費用	3,526,411	0	3,526,411
	特別費用計 (9)	3,526,411	0	3,526,411
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 3,526,411	0	△ 3,526,411	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 3,526,851	67,332	△ 3,594,183	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	4,093,168	4,025,836	67,332
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	566,317	4,093,168	△ 3,526,851
	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)	566,317	4,093,168	△ 3,526,851

## まごころ会保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

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

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	保育事業収益	235,722,555	233,675,596	2,046,959
	委託費収益	138,998,790	140,976,520	△ 1,977,730
	利用者等利用料収益	377,500	145,500	232,000
	利用者等利用料収益(公費)	373,500	139,500	234,000
	利用者等利用料収益(一般)	4,000	6,000	△ 2,000
	その他の事業収益	96,346,265	92,553,576	3,792,689
	補助金事業収益(公費)	95,995,365	92,112,176	3,883,189
	補助金事業収益(一般)	350,900	441,400	△ 90,500
	経常経費寄附金収益	40,000	20,000	20,000
	サービス活動収益計 (1)	235,762,555	233,695,596	2,066,959
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	188,409,245	178,296,399	10,112,846
	職員給料	111,381,020	104,322,543	7,058,477
	職員賞与	24,837,151	23,886,893	950,258
	賞与引当金繰入	13,200,000	13,600,000	△ 400,000
	非常勤職員給与	14,771,679	13,921,305	850,374
	退職給付費用	1,201,500	1,157,000	44,500
	法定福利費	23,017,895	21,408,658	1,609,237
	事業費	17,811,520	15,009,992	2,801,528
	給食費	8,429,537	7,588,358	841,179
	保健衛生費	1,822,937	1,860,919	△ 37,982
	保育材料費	785,551	1,011,153	△ 225,602
	水道光熱費	2,425,707	1,968,601	457,106
	燃料費	0	75,870	△ 75,870
	消耗器具備品費	3,927,649	2,215,082	1,712,567
	保険料	86,055	33,945	52,110
	賃借料	334,084	256,064	78,020
	事務費	12,898,648	11,048,387	1,850,261
	福利厚生費	1,624,203	1,745,112	△ 120,909
	旅費交通費	5,578	5,944	△ 366
	研修研究費	10,220	13,613	△ 3,393
	事務消耗品費	933,438	1,240,829	△ 307,391
	印刷製本費	146,528	346,574	△ 200,046
	水道光熱費	269,517	225,109	44,408
	修繕費	2,145,999	433,400	1,712,599
	通信運搬費	1,338,537	1,016,438	322,099
	広報費	103,707	827,700	△ 723,993
	業務委託費	3,274,475	2,354,965	919,510
	手数料	564,189	222,292	341,897
	保険料	200,510	304,210	△ 103,700
	賃借料	885,600	728,960	156,640
	租税公課	25,900	2,550	23,350
	保守料	917,110	795,540	121,570
雑費	453,137	785,151	△ 332,014	
減価償却費	8,294,602	4,763,217	3,531,385	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,943,005	△ 1,590,795	△ 2,352,210	
サービス活動費用計 (2)	223,471,010	207,527,200	15,943,810	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	12,291,545	26,168,396	△ 13,876,851	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	779	1,049	△ 270
	その他のサービス活動外収益	2,830,680	2,272,267	558,413
	利用者等外給食費収益	2,410,200	2,237,400	172,800
	雑収益	420,480	34,867	385,613
	サービス活動外収益計 (4)	2,831,459	2,273,316	558,143
	その他のサービス活動外費用	2,464,200	3,054,400	△ 590,200
	利用者等外給食費	2,410,200	2,237,400	172,800
雑損失	54,000	817,000	△ 763,000	
サービス活動外費用計 (5)	2,464,200	3,054,400	△ 590,200	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	367,259	781,084	△ 1,148,343	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	12,658,804	25,387,312	△ 12,728,508	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	63,120,000	0	63,120,000
	施設整備等補助金収益	63,120,000	0	63,120,000
	施設整備等寄附金収益	500,000	0	500,000
	施設整備等寄附金収益	500,000	0	500,000
	拠点区分間繰入金収益	3,526,411	0	3,526,411
	特別収益計 (8)	67,146,411	0	67,146,411
	固定資産売却損・処分損	1,338,625	0	1,338,625
	固定資産除却・廃棄損	1,338,625	0	1,338,625
	国庫補助金等特別積立金積立額	63,120,000	0	63,120,000
特別費用計 (9)	64,458,625	0	64,458,625	

## まごころ会保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

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

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	2,687,786	0	2,687,786
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	15,346,590	25,387,312	△ 10,040,722
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	38,224,090	39,836,778	△ 1,612,688
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	53,570,680	65,224,090	△ 11,653,410
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	50,000,000	0	50,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	50,000,000	0	50,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	34,000,000	27,000,000	7,000,000
	人件費積立金積立額	17,000,000	0	17,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	17,000,000	27,000,000	△ 10,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	69,570,680	38,224,090	31,346,590

## 法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和5年3月31日現在

宗教法人聖正道教団

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	50,728,329	53,413,108	△ 2,684,779	流動負債	26,623,877	26,334,597	289,280
現金預金	8,319,306	39,104,266	△ 30,784,960	事業未払金	3,708,598	2,231,941	1,476,657
事業未収金	515,570	34,650	480,920	預り金	0	12,710	△ 12,710
未収金	29,377	0	29,377	職員預り金	1,377,358	2,152,025	△ 774,667
未収補助金	41,297,759	13,613,165	27,684,594	賞与引当金	13,200,000	13,600,000	△ 400,000
立替金	0	12,710	△ 12,710	その他の流動負債	8,337,921	8,337,921	0
前払費用	0	82,000	△ 82,000	固定負債	0	0	0
その他の流動資産	566,317	566,317	0	負債の部合計	26,623,877	26,334,597	289,280
固定資産	190,906,771	116,935,978	73,970,793	純 資 産 の 部			
基本財産	0	0	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	190,906,771	116,935,978	73,970,793	国庫補助金等特別積立金	66,874,226	7,697,231	59,176,995
建物	99,168,179	7,483,882	91,684,297	その他の積立金	78,000,000	94,000,000	△ 16,000,000
構築物	10,291,900	11,513,252	△ 1,221,352	人件費積立金	30,000,000	13,000,000	17,000,000
器具及び備品	3,372,862	3,804,516	△ 431,654	修繕費積立金	7,000,000	7,000,000	0
ソフトウェア	73,830	134,328	△ 60,498	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
人件費積立資産	30,000,000	13,000,000	17,000,000	保育所施設・設備整備積立金	20,000,000	53,000,000	△ 33,000,000
修繕積立資産	7,000,000	7,000,000	0	区市町村施設整備費積立金	16,000,000	16,000,000	0
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	70,136,997	42,317,258	27,819,739
保育所施設・設備整備積立資産	20,000,000	53,000,000	△ 33,000,000	(うち当期活動増減差額)	11,819,739	25,454,644	△ 13,634,905
区市町村施設整備費積立資産	16,000,000	16,000,000	0	純資産の部合計	215,011,223	144,014,489	70,996,734
資産の部合計	241,635,100	170,349,086	71,286,014	負債及び純資産の部合計	241,635,100	170,349,086	71,286,014

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和5年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	特別会計	まごころ会保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	566,317	50,162,012	50,728,329	0	50,728,329
現金預金	0	8,319,306	8,319,306	0	8,319,306
事業未収金	0	515,570	515,570	0	515,570
未収金	0	29,377	29,377	0	29,377
未収補助金	0	41,297,759	41,297,759	0	41,297,759
その他の流動資産	566,317	0	566,317	0	566,317
固定資産	0	190,906,771	190,906,771	0	190,906,771
基本財産	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	190,906,771	190,906,771	0	190,906,771
建物	0	99,168,179	99,168,179	0	99,168,179
構築物	0	10,291,900	10,291,900	0	10,291,900
器具及び備品	0	3,372,862	3,372,862	0	3,372,862
ソフトウェア	0	73,830	73,830	0	73,830
人件費積立資産	0	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000
修繕積立資産	0	7,000,000	7,000,000	0	7,000,000
備品等購入積立資産	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
区市町村施設整備費積立資	0	16,000,000	16,000,000	0	16,000,000
資産の部合計	566,317	241,068,783	241,635,100	0	241,635,100
流動負債	0	26,623,877	26,623,877	0	26,623,877
事業未払金	0	3,708,598	3,708,598	0	3,708,598
職員預り金	0	1,377,358	1,377,358	0	1,377,358
賞与引当金	0	13,200,000	13,200,000	0	13,200,000
その他の流動負債	0	8,337,921	8,337,921	0	8,337,921
固定負債	0	0	0	0	0
負債の部合計	0	26,623,877	26,623,877	0	26,623,877
基本金	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	66,874,226	66,874,226	0	66,874,226
その他の積立金	0	78,000,000	78,000,000	0	78,000,000
人件費積立金	0	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000
修繕費積立金	0	7,000,000	7,000,000	0	7,000,000
備品等購入積立金	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
区市町村施設整備費積立金	0	16,000,000	16,000,000	0	16,000,000
次期繰越活動増減差額	566,317	69,570,680	70,136,997	0	70,136,997
(うち当期活動増減差額)	△ 3,526,851	15,346,590	11,819,739	0	11,819,739
純資産の部合計	566,317	214,444,906	215,011,223	0	215,011,223
負債及び純資産の部合計	566,317	241,068,783	241,635,100	0	241,635,100

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品並びに無形固定資産一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

該当なし

- ・賞与引当金

夏期支給見込み額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

なお、当該賞与の額に附随する社会保険料の額も、賞与引当金に含む。

## 3. 重要な会計方針の変更

なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、事業区分は分かれていないため作成していない。

- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、公益事業を行っていないため作成していない。

- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、収益事業を行っていないため作成していない。

- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

各拠点区分におけるサービス区分は分かれていない。

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当する取崩はなかった。

8. 担保に供している資産  
担保に供されている資産はない。

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)  
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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
建物	121,089,514	21,921,335	99,168,179
構築物	17,698,442	7,406,542	10,291,900
器具及び備品	19,128,956	15,756,094	3,372,862
合計	157,916,912	45,083,971	112,832,941

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)  
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	515,570	0	515,570
合計	515,570	0	515,570

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 関連当事者との取引の内容  
関連当事者に該当する者との取引はない。

13. 重要な偶発債務  
該当なし

14. 重要な後発事象  
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

16. その他宗教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  
特になし



## 特別会計拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和5年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	566,317	4,093,168	Δ 3,526,851	流動負債	0	0	0
現金預金	0	3,514,141	Δ 3,514,141	固定負債	0	0	0
立替金	0	12,710	Δ 12,710	負債の部合計	0	0	0
その他の流動資産	566,317	566,317	0	純 資 産 の 部			
固定資産	0	0	0	基本金	0	0	0
基本財産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	566,317	4,093,168	Δ 3,526,851
				(うち当期活動増減差額)	Δ 3,526,851	67,332	Δ 3,594,183
				純資産の部合計	566,317	4,093,168	Δ 3,526,851
資産の部合計	566,317	4,093,168	Δ 3,526,851	負債及び純資産の部合計	566,317	4,093,168	Δ 3,526,851

## 計算書類に対する注記(特別会計拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

なし

## 3. 採用する退職給付制度

該当なし

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 特別会計拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

## 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

該当する取崩はなかった。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産はない。

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
	0	0	0
合計	0	0	0

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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、対象債権はない。

(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
合計			

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他宗教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

なし

## まごころ会保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和5年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	50,162,012	49,319,940	842,072	流動負債	26,623,877	26,334,597	289,280
現金預金	8,319,306	35,590,125	△ 27,270,819	事業未払金	3,708,598	2,231,941	1,476,657
事業未収金	515,570	34,650	480,920	預り金	0	12,710	△ 12,710
未収金	29,377	0	29,377	職員預り金	1,377,358	2,152,025	△ 774,667
未収補助金	41,297,759	13,613,165	27,684,594	賞与引当金	13,200,000	13,600,000	△ 400,000
前払費用	0	82,000	△ 82,000	その他の流動負債	8,337,921	8,337,921	0
固定資産	190,906,771	116,935,978	73,970,793	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	26,623,877	26,334,597	289,280
その他の固定資産	190,906,771	116,935,978	73,970,793	純 資 産 の 部			
建物	99,168,179	7,483,882	91,684,297	基本金	0	0	0
構築物	10,291,900	11,513,252	△ 1,221,352	国庫補助金等特別積立金	66,874,226	7,697,231	59,176,995
器具及び備品	3,372,862	3,804,516	△ 431,654	その他の積立金	78,000,000	94,000,000	△ 16,000,000
ソフトウェア	73,830	134,328	△ 60,498	人件費積立金	30,000,000	13,000,000	17,000,000
人件費積立資産	30,000,000	13,000,000	17,000,000	修繕費積立金	7,000,000	7,000,000	0
修繕積立資産	7,000,000	7,000,000	0	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0	保育所施設・設備整備積立	20,000,000	53,000,000	△ 33,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	20,000,000	53,000,000	△ 33,000,000	区市町村施設整備積立金	16,000,000	16,000,000	0
区市町村施設整備費積立資	16,000,000	16,000,000	0	次期繰越活動増減差額	69,570,680	38,224,090	31,346,590
				(うち当期活動増減差額)	15,346,590	25,387,312	△ 10,040,722
資産の部合計	241,068,783	166,255,918	74,812,865	純資産の部合計	214,444,906	139,921,321	74,523,585
				負債及び純資産の部合計	241,068,783	166,255,918	74,812,865

## 計算書類に対する注記(まごころ会保育園拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・リース資産
  - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
  - リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合
    - オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
  - 該当なし
- ・賞与引当金
  - 夏期支給見込み額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。
  - なお、当該賞与の額に附随する社会保険料の額も、賞与引当金に含む。

## 2. 重要な会計方針の変更

なし

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

## 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になっている。

- (1) まごころ会保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(①))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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  
該当する取崩しはなかった。

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産はない。

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
建物	121,089,514	21,921,335	99,168,179
構築物	17,698,442	7,406,542	10,291,900
器具及び備品	19,128,956	15,756,094	3,372,862
合計	157,916,912	45,083,971	112,832,941

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	515,570		515,570
			0
合計	515,570	0	515,570

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他宗教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

なし

## 寄附金収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名 宗教法人 聖正道教団

(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	
					特別会計拠点	まごころ会保育園拠点
法人の役職員	「経常」	0	0	0	0	0
利用者、利用者家族		0	0	0	0	0
取引業者		0	0	0	0	0
その他		5	40,000	0	0	40,000
区分小計		5	40,000	0	0	40,000
法人の役職員	「施設」	0	0	0	0	0
利用者、利用者家族		0	0	0	0	0
取引業者		0	0	0	0	0
その他		1	500,000	0	0	500,000
区分小計		1	500,000	0	0	500,000
区分小計		0				
区分小計		0				
合計		6	540,000	0	0	540,000

(注)

- 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
- 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
- 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名 宗教法人 聖正道教団

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別 積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						特別会計拠点	まごころ会保育園拠点
北区		36,560,050	0	36,560,050	0	0	36,560,050
北区 延長保育事業費扶助		5,618,400	0	5,618,400	0	0	5,618,400
北区 私立保育所運営費補助金		27,418,385	0	27,418,385	0	0	27,418,385
北区 保育補助者雇上強化事業補助金		1,492,000	0	1,492,000	0	0	1,492,000
北区 宿舍借上補助金		645,750	0	645,750	0	0	645,750
北区 保育体制強化事業補助金		1,620,000	0	1,620,000	0	0	1,620,000
北区 新型コロナウイルス感染症対策補助金		1,550,000	0	1,550,000	0	0	1,550,000
北区 処遇改善臨時特例補助金	保育 事業	1,906,800	0	1,906,800	0	0	1,906,800
北区 物価高騰対策事業補助金		1,066,000	0	1,066,000	0	0	1,066,000
文京区 補助金		82,980	0	82,980	0	0	82,980
東京都 サービス推進費		6,303,000	0	6,303,000	0	0	6,303,000
東京都 キャリアアップ補助金		11,732,000	0	11,732,000	0	0	11,732,000
延長保育料		0	314,900	314,900	0	0	314,900
一時保育料		0	36,000	36,000	0	0	36,000
区分小計		95,995,365	350,900	96,346,265	0	0	96,346,265
北区 施設整備補助金	施設	63,120,000	0	63,120,000	63,120,000	0	63,120,000
区分小計		63,120,000	0	63,120,000	63,120,000	0	63,120,000
区分小計		0	0	0	0	0	0
区分小計	償還	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
区分小計	利息	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		159,115,365	350,900	159,466,265	63,120,000	0	159,466,265

(注)1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類が分かるように記入すること。  
なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。  
また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

補助金明細



## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名 宗教法人 聖正道教団

## 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(注)	金額	使用目的等
	繰入先				

(単位:円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 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(注)	金額	使用目的等
	繰入先				
特別会計拠点	まごころ会保育園拠点	前期末支払資金残高	3,526,411	園舎改修工事のため	

(単位:円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名 宗教法人 聖正道教団

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金等	その他の団体からの補助金		特別会計	まごころ会保育園
前期繰越額				7,697,231	0	7,697,231
整備等補助金等	0	63,120,000	0	63,120,000	0	63,120,000
当期積立額	0	63,120,000	0	63,120,000	0	63,120,000
当期取崩額				3,943,005	0	3,943,005
当期取崩額合計				3,943,005	0	3,943,005
当期末残高				66,874,226	0	66,874,226

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。



## 引当金明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

法人名 宗教法人 聖正道教団

拠点区分 特別会計

(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		
退職給付引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	

法人名 宗教法人 聖正道教団

拠点区分 まごころ会保育園

(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		
退職給付引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	13,600,000	13,200,000	13,600,000	0	13,200,000	
計	13,600,000	13,200,000	13,600,000	0	13,200,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 積立金・積立資産明細書

(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

法人名 宗教法人 聖正道教団

拠点区分 特別会計

(自)令和4年4月1日(至)令和5年3月31日

法人名 宗教法人 聖正道教団

拠点区分 まごころ会保育園

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
	0	0	0	0	
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
人件費積立金	13,000,000	17,000,000	0	30,000,000	
修繕積立金	7,000,000	0	0	7,000,000	
備品等購入積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	
保育所施設・設備 整備積立金	53,000,000	17,000,000	50,000,000	20,000,000	
区市町村施設 整備積立金	16,000,000	0	0	16,000,000	
計	94,000,000	34,000,000	50,000,000	78,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
	0	0	0	0	
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
人件費積立資産	13,000,000	17,000,000	0	30,000,000	
修繕積立資産	7,000,000	0	0	7,000,000	
備品等購入積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	
保育所施設・設備 整備積立資産	53,000,000	17,000,000	50,000,000	20,000,000	
区市町村施設 整備積立資産	16,000,000	0	0	16,000,000	
計	94,000,000	34,000,000	50,000,000	78,000,000	

(単位:円)

(注)

1. 積立金を計上せず積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。  
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその旨を明記すること。

(注)

1. 積立金を計上せず積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。  
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその旨を明記すること。

財産目録(宗教法 人 聖正道教団)

令和5年3月31日 現在

別紙4

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						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	81,788
普通預金	㈱みずほ銀行王子支店他	—	運転資金として	—	—	8,237,518
当座預金	㈱三井住友銀行王子支店他	—	運転資金として	—	—	#REF!
定期預金	㈱三井住友銀行王子支店	—	運転資金として	—	—	0
別段預金	㈱三井住友銀行王子支店	—	運転資金として	—	—	0
			小計			#REF!
事業未収金	延長保育料他	—	—	—	—	515,570
未収金	水道光熱費振替	—	—	—	—	29,377
未収補助金	3月分北区等	—	—	—	—	41,297,759
立替金	水道光熱費立替分	—	—	—	—	0
前払費用	4月分職員宿舍	—	—	—	—	0
仮払金	—	—	—	—	—	0
その他の流動資産	移行時差額	—	—	—	—	566,317
			流動資産合計			#REF!
<b>2. 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	—	—	—	—	—	0
建物	—	—	—	—	—	0
			基本財産合計			0
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	東京都北区上中里2-37-2	2000年度	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用している	121,089,514	21,921,335	99,168,179
構築物	—	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用している	17,698,442	7,406,542	10,291,900
器具及び備品	—	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用している	19,128,956	15,756,094	3,372,862
建設仮勘定	—	—	—	0	0	0
権利	—	—	—	0	0	0
ソフトウェア	—	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用している	610,290	536,460	73,830
退職給付引当資産	—	—	—	—	—	0
人件費積立資産	普通預金 ㈱みずほ銀行王子支店	—	将来における人件費のために積み立てている普通預金	—	—	30,000,000
修繕積立資産	普通預金 ㈱みずほ銀行王子支店	—	将来における修繕のために積み立てている普通預金	—	—	7,000,000
備品等購入積立資産	普通預金 ㈱みずほ銀行王子支店	—	将来における備品購入のために積み立てている普通預金	—	—	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	普通預金 ㈱みずほ銀行王子支店	—	将来における保育所施設・設備整備のために積み立てている普通預金	—	—	20,000,000
区市町村施設整備費積立資産	普通預金 ㈱みずほ銀行王子支店	—	将来における施設・設備整備のために積み立てている普通預金	—	—	16,000,000
			その他の固定資産合計			190,906,771
			固定資産合計			190,906,771
			資産合計			#REF!
<b>II. 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
事業未払金	3月分社会保険料他	—	—	—	—	3,708,598
一年以内返済予定設備資金借入金	—	—	—	—	—	0
預り金	水道光熱費立替分	—	—	—	—	0
職員預り金	3月分社会保険料他	—	—	—	—	1,377,358
賞与引当金	—	—	—	—	—	13,200,000
その他流動負債	移行時差額	—	—	—	—	8,337,921
			流動負債合計			26,623,877
<b>2. 固定負債</b>						
設備資金借入金	—	—	—	—	—	0
退職給与引当金	—	—	—	—	—	0
			固定負債合計			0
			負債合計			26,623,877
			差引純資産			#REF!

住所: 東京都北区上中里2-37-2

法人名: 宗教法 人 聖正道教団

(施設名: まごころ会保育園)

代表役員: 佐 田 桐 子

