

宗教法人聖正道教団 まごころ会保育園

令和6年度決算報告書

自：令和 6年 4月 1日
至：令和 7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(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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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 入				
	保育事業収入	249,234,000	248,784,238	449,762	
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	受取利息配当金収入	66,000	65,176	824	
	その他の収入	2,270,000	2,108,248	161,752	
	事業活動収入計 (1)	251,590,000	250,977,662	612,338	
	支 出				
事業活動による収支	人件費支出	182,100,000	181,905,852	194,148	
	事業費支出	17,630,000	17,360,011	269,989	
	事務費支出	17,710,000	17,339,847	370,153	
	その他の支出	2,786,317	2,624,067	162,250	
	事業活動支出計 (2)	220,226,317	219,229,777	996,540	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		31,363,683	31,747,885 Δ	384,202	
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等補助金収入	300,000	300,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	300,000	300,000	0	
	支 出				
	固定資産取得支出	6,950,000	6,900,950	49,050	
施設整備等による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	160,000	155,320	4,680	
	施設整備等支出計 (5)	7,110,000	7,056,270	53,730	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 6,810,000	Δ 6,756,270 Δ	53,730	
その他の活動による収支	支 出				
	積立資産支出	25,000,000	25,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	25,000,000	25,000,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		Δ 25,000,000	Δ 25,000,000	0	
予備費支出 (10)		6,110,000		120,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		Δ 566,317	Δ 8,385 Δ	557,932	
前期末支払資金残高 (12)		37,585,591	37,585,591	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		37,019,274	37,577,206 Δ	557,932	

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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 入					
	保育事業収入	0	248,784,238	248,784,238	0	248,784,238
	経常経費寄附金収入	0	20,000	20,000	0	20,000
	受取利息配当金収入	0	65,176	65,176	0	65,176
	その他の収入	0	2,108,248	2,108,248	0	2,108,248
	事業活動収入計 (1)	0	250,977,662	250,977,662	0	250,977,662
	支 出					
事業活動による収支	人件費支出	0	181,905,852	181,905,852	0	181,905,852
	事業費支出	0	17,360,011	17,360,011	0	17,360,011
	事務費支出	0	17,339,847	17,339,847	0	17,339,847
	その他の支出	566,317	2,057,750	2,624,067	0	2,624,067
	事業活動支出計 (2)	566,317	218,663,460	219,229,777	0	219,229,777
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△ 566,317	32,314,202	31,747,885	0	31,747,885
施設整備等に 関する収支	収 入					
	施設整備等補助金収入	0	300,000	300,000	0	300,000
	施設整備等収入計 (4)	0	300,000	300,000	0	300,000
	支 出					
	固定資産取得支出	0	6,900,950	6,900,950	0	6,900,950
施設整備等に 関する収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	155,320	155,320	0	155,320
	施設整備等支出計 (5)	0	7,056,270	7,056,270	0	7,056,270
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0 △	6,756,270 △	6,756,270 △	0 △	6,756,270 △
その他の活動 による収支	支 出					
	積立資産支出	0	25,000,000	25,000,000	0	25,000,000
	その他の活動支出計 (8)	0	25,000,000	25,000,000	0	25,000,000
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0 △	25,000,000 △	25,000,000 △	0 △	25,000,000 △
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		△ 566,317	557,932 △	8,385 △	0 △	8,385 △
前期末支払資金残高 (11)		566,317	37,019,274	37,585,591	0	37,585,591
当期末支払資金残高 (10) + (11)		0	37,577,206	37,577,206	0	37,577,206

特別会計拠点区分 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

第一号第四様式

(単位：円)						
勘 定 科 目			予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
事業活動収支に	支 出	その他の支出	566,317	566,317	0	
		雑支出	566,317	566,317	0	
		事業活動支出計 (2)	566,317	566,317	0	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		Δ 566,317 Δ	566,317	0	
	予備費支出 (10)		0		0	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		Δ 566,317 Δ	566,317	0	
前期末支払資金残高 (12)			566,317	566,317	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			0	0	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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	249,234,000	248,784,238	449,762	
	委託費収入	155,500,000	155,424,020	75,980	
	利用者等利用料収入	350,000	249,600	100,400	
	利用者等利用料収入(公費)	320,000	229,200	90,800	
	利用者等利用料収入(一般)	30,000	20,400	9,600	
	その他の事業収入	93,384,000	93,110,618	273,382	
	補助金事業収入(公費)	92,974,000	92,752,618	221,382	
	補助金事業収入(一般)	410,000	358,000	52,000	
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	受取利息配当金収入	66,000	65,176	824	
	その他の収入	2,270,000	2,108,248	161,752	
	受入研修費収入	20,000	12,000	8,000	
	利用者等外給食費収入	2,200,000	2,046,750	153,250	
	雑収入	50,000	49,498	502	
	事業活動収入計 (1)	251,590,000	250,977,662	612,338	
	支出				
	人件費支出	182,100,000	181,905,852	194,148	
	職員給料支出	99,100,000	99,059,756	40,244	
	職員賞与支出	41,700,000	41,647,607	52,393	
	非常勤職員給与支出	18,000,000	17,997,094	2,906	
	退職給付支出	1,100,000	1,092,000	8,000	
	法定福利費支出	22,200,000	22,109,395	90,605	
	事業費支出	17,630,000	17,360,011	269,989	
	給食費支出	10,300,000	10,295,871	4,129	
	保健衛生費支出	1,200,000	1,183,916	16,084	
	保育材料費支出	1,300,000	1,229,922	70,078	
	水道光熱費支出	2,330,000	2,276,457	53,543	
	消耗器具備品費支出	2,400,000	2,341,360	58,640	
	保険料支出	100,000	32,485	67,515	
	事務費支出	17,710,000	17,339,847	370,153	
	福利厚生費支出	1,300,000	1,299,282	718	
	旅費交通費支出	40,000	37,820	2,180	
	研修研究費支出	20,000	7,356	12,644	
	事務消耗品費支出	1,500,000	1,451,823	48,177	
	印刷製本費支出	250,000	210,427	39,573	
	水道光熱費支出	270,000	252,932	17,068	
	修繕費支出	800,000	745,361	54,639	
	通信運搬費支出	900,000	858,382	41,618	
	広報費支出	2,750,000	2,712,500	37,500	
	業務委託費支出	4,050,000	4,035,590	14,410	
	手数料支出	1,550,000	1,528,696	21,304	
	保険料支出	270,000	265,980	4,020	
	賃借料支出	2,300,000	2,263,107	36,893	
	土地・建物賃借料支出	300,000	300,000	0	
	租税公課支出	30,000	26,650	3,350	
	保守料支出	800,000	774,840	25,160	
	雑支出	580,000	569,101	10,899	
	その他の支出	2,220,000	2,057,750	162,250	
	利用者等外給食費支出	2,200,000	2,046,750	153,250	
	雑支出	20,000	11,000	9,000	
	事業活動支出計 (2)	219,660,000	218,663,460	996,540	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	31,930,000	32,314,202 Δ	384,202	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	300,000	300,000	0	
	施設整備等補助金収入	300,000	300,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	300,000	300,000	0	
	支出				
その他の活動	固定資産取得支出	6,950,000	6,900,950	49,050	
	構築物取得支出	6,150,000	6,150,000	0	
	器具及び備品取得支出	800,000	750,950	49,050	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	160,000	155,320	4,680	
	施設整備等支出計 (5)	7,110,000	7,056,270	53,730	
その他の活動	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 6,810,000 Δ	6,756,270 Δ	53,730	
	支				
	積立資産支出	25,000,000	25,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	25,000,000	25,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	25,000,000	25,000,000	0	
その他の活動	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 25,000,000 Δ	25,000,000	0	
	予備費支出 (10)	6,110,000		120,000	
		Δ 5,990,000			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	557,932 Δ	557,932	

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
前期末支払資金残高 (12)	37,019,274	37,019,274	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	37,019,274	37,577,206 Δ	557,932	

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	248,784,238	224,103,581	24,680,657
		経常経費寄附金収益	20,000	15,000	5,000
		その他の収益	0	1,500	1,500
	益	サービス活動収益計 (1)	248,804,238	224,120,081	24,684,157
	費 用	人件費	184,025,852	180,802,755	3,223,097
		事業費	17,360,011	16,908,872	451,139
		事務費	17,339,847	12,448,138	4,891,709
		減価償却費	11,007,971	10,320,097	687,874
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,235,370	△ 5,244,574	9,204
			サービス活動費用計 (2)	224,498,311	215,235,288
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	24,305,927	8,884,793	15,421,134	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	65,176	1,033	64,143
		その他のサービス活動外収益	2,108,248	2,237,400	△ 129,152
	益	サービス活動外収益計 (4)	2,173,424	2,238,433	△ 65,009
	費用	その他のサービス活動外費用	2,624,067	5,037,400	△ 2,413,333
		サービス活動外費用計 (5)	2,624,067	5,037,400	△ 2,413,333
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 450,643	△ 2,798,967	2,348,324
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	23,855,284	6,085,826	17,769,458	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	300,000	0	300,000
		特別収益計 (8)	300,000	0	300,000
	費用	固定資産売却損・処分損	4	657,609	△ 657,605
		国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	0	300,000
		特別費用計 (9)	300,004	657,609	△ 357,605
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 4	△ 657,609	657,605
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	23,855,280	5,428,217	18,427,063	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	66,565,214	70,136,997	△ 3,571,783
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	90,420,494	75,565,214	14,855,280
		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)	25,000,000	9,000,000	16,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	65,420,494	66,565,214	△ 1,144,720

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	保育事業収益	0	248,784,238	248,784,238	0	248,784,238
	益	経常経費寄附金収益	0	20,000	20,000	0	20,000
		サービス活動収益計 (1)	0	248,804,238	248,804,238	0	248,804,238
	費	人件費	0	184,025,852	184,025,852	0	184,025,852
		事業費	0	17,360,011	17,360,011	0	17,360,011
		事務費	0	17,339,847	17,339,847	0	17,339,847
		減価償却費	0	11,007,971	11,007,971	0	11,007,971
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	5,235,370	5,235,370	0	5,235,370
	用	サービス活動費用計 (2)	0	224,498,311	224,498,311	0	224,498,311
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	0	24,305,927	24,305,927	0	24,305,927
サービス活動増減の部	収	受取利息配当金収益	0	65,176	65,176	0	65,176
	益	その他のサービス活動外収益	0	2,108,248	2,108,248	0	2,108,248
		サービス活動外収益計 (4)	0	2,173,424	2,173,424	0	2,173,424
	費用	その他のサービス活動外費用	566,317	2,057,750	2,624,067	0	2,624,067
		サービス活動外費用計 (5)	566,317	2,057,750	2,624,067	0	2,624,067
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	Δ 566,317	115,674	450,643	0	450,643
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 566,317	24,421,601	23,855,284	0	23,855,284
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	300,000	300,000	0	300,000
	益	特別収益計 (8)	0	300,000	300,000	0	300,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	4	4	0	4
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	300,000	300,000	0	300,000
		特別費用計 (9)	0	300,004	300,004	0	300,004
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	4	4	0	4
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 566,317	24,421,597	23,855,280	0	23,855,280
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	566,317	65,998,897	66,565,214	0	66,565,214
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	90,420,494	90,420,494	0	90,420,494
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	25,000,000	25,000,000	0	25,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	0	65,420,494	65,420,494	0	65,420,494

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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 外 増 減 の 活 動	費 その他のサービス活動外費用	566,317	0	566,317
	用 雑損失	566,317	0	566,317
	サービス活動外費用計 (5)	566,317	0	566,317
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 566,317	0	△ 566,317
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 566,317	0	△ 566,317
特 別 増 減 の 部	費 特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 566,317	0	△ 566,317
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	566,317	566,317	0
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	0	566,317	△ 566,317
	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)	0	566,317	△ 566,317

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	248,784,238	224,103,581	24,680,657
	委託費収益	155,424,020	138,685,140	16,738,880
	利用者等利用料収益	249,600	410,200 Δ	160,600
	利用者等利用料収益(公費)	229,200	410,200 Δ	181,000
	利用者等利用料収益(一般)	20,400	0	20,400
	その他の事業収益	93,110,618	85,008,241	8,102,377
	補助金事業収益(公費)	92,752,618	84,648,541	8,104,077
	補助金事業収益(一般)	358,000	359,700 Δ	1,700
	経常経費寄附金収益	20,000	15,000	5,000
	その他の収益	0	1,500 Δ	1,500
	サービス活動収益計 (1)	248,804,238	224,120,081	24,684,157
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	184,025,852	180,802,755	3,223,097
	職員給料	99,059,756	105,070,792 Δ	6,011,036
	職員賞与	31,847,607	24,932,589	6,915,018
	賞与引当金繰入	14,090,000	11,970,000	2,120,000
	非常勤職員給与	17,327,094	14,455,139	2,871,955
	退職給付費用	1,092,000	1,113,380 Δ	21,380
	法定福利費	20,609,395	23,260,855 Δ	2,651,460
	事業費	17,360,011	16,908,872	451,139
	給食費	10,295,871	9,006,611	1,289,260
	保健衛生費	1,183,916	1,493,401 Δ	309,485
	保育材料費	1,229,922	1,602,792 Δ	372,870
	水道光熱費	2,276,457	2,119,638	156,819
	消耗器具備品費	2,341,360	2,651,533 Δ	310,173
	保険料	32,485	31,025	1,460
	賃借料	0	3,872 Δ	3,872
	事務費	17,339,847	12,448,138	4,891,709
	福利厚生費	1,299,282	704,392	594,890
	旅費交通費	37,820	17,926	19,894
	研修研究費	7,356	34,573 Δ	27,217
	事務消耗品費	1,451,823	2,433,131 Δ	981,308
	印刷製本費	210,427	297,003 Δ	86,576
	水道光熱費	252,932	235,515	17,417
	修繕費	745,361	301,233	444,128
	通信運搬費	858,382	1,257,291 Δ	398,909
	広報費	2,712,500	182,500	2,530,000
	業務委託費	4,035,590	3,090,057	945,533
	手数料	1,528,696	223,805	1,304,891
	保険料	265,980	263,490	2,490
	賃借料	2,263,107	1,649,404	613,703
	土地・建物賃借料	300,000	0	300,000
	租税公課	26,650	84,100 Δ	57,450
	保守料	774,840	775,630 Δ	790
	雑費	569,101	898,088 Δ	328,987
	減価償却費	11,007,971	10,320,097	687,874
	国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 5,235,370	Δ 5,244,574	9,204
	サービス活動費用計 (2)	224,498,311	215,235,288	9,263,023
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	24,305,927	8,884,793	15,421,134
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	65,176	1,033	64,143
	その他のサービス活動外収益	2,108,248	2,237,400 Δ	129,152
	受入研修費収益	12,000	0	12,000
	利用者等外給食費収益	2,046,750	2,237,400 Δ	190,650
	雑収益	49,498	0	49,498
	サービス活動外収益計 (4)	2,173,424	2,238,433 Δ	65,009
	その他のサービス活動外費用	2,057,750	5,037,400 Δ	2,979,650
	利用者等外給食費	2,046,750	2,237,400 Δ	190,650
	雑損失	11,000	2,800,000 Δ	2,789,000
	サービス活動外費用計 (5)	2,057,750	5,037,400 Δ	2,979,650
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	115,674 Δ	2,798,967	2,914,641
特 別 増 減 の 部	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	24,421,601	6,085,826	18,335,775
	収 施設整備等補助金収益	300,000	0	300,000
	益 施設整備等補助金収益	300,000	0	300,000
	特別収益計 (8)	300,000	0	300,000
	費 固定資産売却損・処分損	4	657,609 Δ	657,605
	器具及び備品売却損・処分損	4	657,609 Δ	657,605
	国庫補助金等特別積立金積立額	300,000	0	300,000
	特別費用計 (9)	300,004	657,609 Δ	357,605
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 4	657,609	657,605
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	24,421,597	5,428,217	18,993,380

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	65,998,897	69,570,680 Δ	3,571,783
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	90,420,494	74,998,897	15,421,597
	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)	25,000,000	9,000,000	16,000,000
	人件費積立金積立額	0	9,000,000 Δ	9,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	25,000,000	0	25,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	65,420,494	65,998,897 Δ	578,403

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和7年3月31日現在

宗教法人聖正道教団

(単位:円)

（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	51,681,197		53,048,514	Δ	1,367,317	流動負債	28,659,951		27,432,923		1,227,028
現金預金	39,640,842		44,120,029	Δ	4,479,187	事業未払金	2,877,269		5,929,370	Δ	3,052,101
事業未収金	329,200		26,800		302,400	1年以内返済予定リース債務	465,960		0		465,960
未収金	62,085		75,424	Δ	13,339	預り金	0		5,105	Δ	5,105
未収補助金	11,412,730		8,259,944		3,152,786	職員預り金	2,888,801		1,185,318		1,703,483
立替金	48,900		0		48,900	前受金	0		5,209	Δ	5,209
前払費用	187,440		0		187,440	賞与引当金	14,090,000		11,970,000		2,120,000
その他の流動資産	0		566,317	Δ	566,317	その他の流動負債	8,337,921		8,337,921		0
固定資産	213,733,970		189,579,275		24,154,695	固定負債	2,640,440		0		2,640,440
基本財産	0		0		0	リース債務	2,640,440		0		2,640,440
その他の固定資産	213,733,970		189,579,275		24,154,695	負債の部合計	31,300,391		27,432,923		3,867,468
建物	83,688,855		91,418,829	Δ	7,729,974	純 資 産 の 部					
構築物	12,571,006		8,638,328		3,932,678	基本金	0		0		0
器具及び備品	2,367,709		2,492,586	Δ	124,877	国庫補助金等特別積立金	56,694,282		61,629,652	Δ	4,935,370
有形リース資産	3,106,400		0		3,106,400	その他の積立金	112,000,000		87,000,000		25,000,000
ソフトウェア	0		29,532	Δ	29,532	人件費積立金	39,000,000		39,000,000		0
人件費積立資産	39,000,000		39,000,000		0	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・設備整備積立金	45,000,000		20,000,000		25,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	45,000,000		20,000,000		25,000,000	区市町村施設整備費積立金	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	65,420,494		66,565,214	Δ	1,144,720
						（うち当期活動増減差額）	23,855,280		5,428,217		18,427,063
						純資産の部合計	234,114,776		215,194,866		18,919,910
資産の部合計	265,415,167		242,627,789		22,787,378	負債及び純資産の部合計	265,415,167		242,627,789		22,787,378

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 7 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	0	51,681,197	51,681,197	0	51,681,197
現金預金	0	39,640,842	39,640,842	0	39,640,842
事業未収金	0	329,200	329,200	0	329,200
未収金	0	62,085	62,085	0	62,085
未収補助金	0	11,412,730	11,412,730	0	11,412,730
立替金	0	48,900	48,900	0	48,900
前払費用	0	187,440	187,440	0	187,440
固定資産	0	213,733,970	213,733,970	0	213,733,970
基本財産	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	213,733,970	213,733,970	0	213,733,970
建物	0	83,688,855	83,688,855	0	83,688,855
構築物	0	12,571,006	12,571,006	0	12,571,006
器具及び備品	0	2,367,709	2,367,709	0	2,367,709
有形リース資産	0	3,106,400	3,106,400	0	3,106,400
人件費積立資産	0	39,000,000	39,000,000	0	39,000,000
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	45,000,000	45,000,000	0	45,000,000
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	0	265,415,167	265,415,167	0	265,415,167
流動負債	0	28,659,951	28,659,951	0	28,659,951
事業未払金	0	2,877,269	2,877,269	0	2,877,269
1年内返済予定リース債務	0	465,960	465,960	0	465,960
職員預り金	0	2,888,801	2,888,801	0	2,888,801
賞与引当金	0	14,090,000	14,090,000	0	14,090,000
その他の流動負債	0	8,337,921	8,337,921	0	8,337,921
固定負債	0	2,640,440	2,640,440	0	2,640,440
リース債務	0	2,640,440	2,640,440	0	2,640,440
負債の部合計	0	31,300,391	31,300,391	0	31,300,391
基本金	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	56,694,282	56,694,282	0	56,694,282
その他の積立金	0	112,000,000	112,000,000	0	112,000,000
人件費積立金	0	39,000,000	39,000,000	0	39,000,000
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	45,000,000	45,000,000	0	45,000,000
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	0	65,420,494	65,420,494	0	65,420,494
(うち当期活動増減差額)	△ 566,317	24,421,597	23,855,280	0	23,855,280
純資産の部合計	0	234,114,776	234,114,776	0	234,114,776
負債及び純資産の部合計	0	265,415,167	265,415,167	0	265,415,167

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
該当する取崩しはなかった。

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	37,400,659	83,688,855
構築物	23,848,442	11,277,436	12,571,006
器具及び備品	15,321,442	12,953,733	2,367,709
有形リース資産	3,261,720	155,320	3,106,400
合計	163,521,118	61,787,148	101,733,970

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	329,200	0	329,200
未収金	62,085	0	62,085
未収補助金	11,412,730	0	11,412,730
合計	11,804,015	0	11,804,015

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、対象債券はない。

(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 7 年 3 月 31 日 現在

(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		0		566,317	Δ	566,317	流動負債		0		0
その他の流動資産		0		566,317	Δ	566,317	固定負債		0		0
固定資産		0		0		0	負債の部合計		0		0
基本財産		0		0		0	純 資 産 の 部				
その他の固定資産		0		0		0	基本金		0		0
							国庫補助金等特別積立金		0		0
							その他の積立金		0		0
							次期繰越活動増減差額		566,317	Δ	566,317
							（うち当期活動増減差額）	Δ	566,317		0
							純資産の部合計		566,317	Δ	566,317
資産の部合計		0		566,317	Δ	566,317	負債及び純資産の部合計		566,317	Δ	566,317

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ー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、対象債券はない。

(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 7 年 3 月 31 日 現在

(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	51,681,197		52,482,197		△ 801,000	流動負債	28,659,951		27,432,923		1,227,028
現金預金	39,640,842		44,120,029		△ 4,479,187	事業未払金	2,877,269		5,929,370		△ 3,052,101
事業未収金	329,200		26,800		302,400	1年以内返済予定リース債務	465,960		0		465,960
未収金	62,085		75,424		△ 13,339	預り金	0		5,105		△ 5,105
未収補助金	11,412,730		8,259,944		3,152,786	職員預り金	2,888,801		1,185,318		1,703,483
立替金	48,900		0		48,900	前受金	0		5,209		△ 5,209
前払費用	187,440		0		187,440	賞与引当金	14,090,000		11,970,000		2,120,000
固定資産	213,733,970		189,579,275		24,154,695	その他の流動負債	8,337,921		8,337,921		0
基本財産	0		0		0	固定負債	2,640,440		0		2,640,440
その他の固定資産	213,733,970		189,579,275		24,154,695	リース債務	2,640,440		0		2,640,440
建物	83,688,855		91,418,829		△ 7,729,974	負債の部合計	31,300,391		27,432,923		3,867,468
構築物	12,571,006		8,638,328		3,932,678	純 資 産 の 部					
器具及び備品	2,367,709		2,492,586		△ 124,877	基本金	0		0		0
有形リース資産	3,106,400		0		3,106,400	国庫補助金等特別積立金	56,694,282		61,629,652		△ 4,935,370
ソフトウェア	0		29,532		△ 29,532	その他の積立金	112,000,000		87,000,000		25,000,000
人件費積立資産	39,000,000		39,000,000		0	人件費積立金	39,000,000		39,000,000		0
修繕積立資産	7,000,000		7,000,000		0	修繕費積立金	7,000,000		7,000,000		0
備品等購入積立資産	5,000,000		5,000,000		0	備品等購入積立金	5,000,000		5,000,000		0
保育所施設・設備整備積立資産	45,000,000		20,000,000		25,000,000	保育所施設・設備整備積立	45,000,000		20,000,000		25,000,000
区市町村施設整備費積立資	16,000,000		16,000,000		0	区市町村施設整備積立金	16,000,000		16,000,000		0
						次期繰越活動増減差額	65,420,494		65,998,897		△ 578,403
						(うち当期活動増減差額)	24,421,597		5,428,217		18,993,380
						純資産の部合計	234,114,776		214,628,549		19,486,227
資産の部合計	265,415,167		242,061,472		23,353,695	負債及び純資産の部合計	265,415,167		242,061,472		23,353,695

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 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(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	37,400,659	83,688,855
構築物	23,848,442	11,277,436	12,571,006
器具及び備品	15,321,442	12,953,733	2,367,709
有形リース資産	3,261,720	155,320	3,106,400
合 計	163,521,118	61,787,148	101,733,970

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	329,200		329,200
未収金	62,085		62,085
未収補助金	11,412,730		11,412,730
合 計	11,804,015	0	11,804,015

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、対象債券はない。

(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6年4月1日 (至) 令和7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		2	20,000	0	0	20,000
区分小計		2	20,000	0	0	20,000
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			0	0	0	
区分小計		0	0	0	0	0
区分小計		0				
合計		2	20,000	0	0	20,000

(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6年4月1日 (至) 令和7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		34,526,070	0	34,526,070	0	0	34,526,070
北区 延長保育事業費扶助		6,047,200	0	6,047,200	0	0	6,047,200
北区 私立保育所運営費補助金		32,780,038	0	32,780,038	0	0	32,780,038
北区 宿舍借上補助金		358,750	0	358,750	0	0	358,750
北区 物価高騰対策事業補助金		1,013,000	0	1,013,000	0	0	1,013,000
荒川区 補助金	保育事業	53,560	0	53,560	0	0	53,560
東京都 サービス推進費		6,689,000	0	6,689,000	0	0	6,689,000
東京都 キャリアアップ補助金		11,285,000	0	11,285,000	0	0	11,285,000
延長保育料			353,000	353,000	0	0	353,000
一時保育料			5,000	5,000			5,000
区分小計		92,752,618	358,000	93,110,618	0	0	93,110,618
東京都 非常用電源等整備促進事業補助金	施設	300,000	0	300,000	300,000	0	300,000
区分小計		300,000	0	300,000	300,000	0	300,000
	償還	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
	利息	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		93,052,618	358,000	93,410,618	300,000	0	93,410,618

(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」と補助金の種類がわ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。

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 宗教法人 聖正道教団

(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体 補助金等	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				61,629,652	0	61,629,652
整備等補助金等	0	300,000	0	300,000	0	300,000
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
当期積立額合計	0	300,000	0	300,000	0	300,000
サービス活動費用の控除項 目として計上する取崩額				5,235,370	0	5,235,370
特別費用の控除項目として計 上する取崩額				0	0	0
当期取崩額合計				5,235,370	0	5,235,370
当期末残高				56,694,282	0	56,694,282

(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。

別紙 3 (8)

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

(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)		うち国庫補助金等の額		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【その他の固定資産(有形固定資産)】																	
建物(国)	91,418,829	57,719,725	0	0	7,729,974	4,435,744	0	0	83,688,855	53,283,981	37,400,659	15,218,493	121,089,514	68,502,474			
構築物(国)	8,638,328	3,840,459	6,150,000	0	2,217,322	755,500	0	0	12,571,006	3,094,959	11,277,436	4,470,041	23,848,442	7,555,000			
器具備品	2,492,586	69,468	750,950	300,000	875,823	44,126	4	0	2,367,709	325,342	12,953,733	663,338	15,321,442	988,680			
有形リース資産	0	0	3,261,720	0	155,320	0	0	0	3,106,400	0	155,320	0	3,261,720	0			
その他の固定資産(有形固定資産)計	102,549,743	61,629,652	10,162,670	300,000	10,978,439	5,235,370	4	0	101,733,970	56,694,282	61,787,148	20,351,872	163,521,118	77,046,154			
【その他の固定資産(無形固定資産)】																	
ソフトウェア	29,532	0	0	0	29,532	0	0	0	0	0	448,290	0	448,290	0			
その他の固定資産(無形固定資産)計	29,532	0	0	0	29,532	0	0	0	0	0	448,290	0	448,290	0			
その他の固定資産計	102,579,275	61,629,652	10,162,670	300,000	11,007,971	5,235,370	4	0	101,733,970	56,694,282	62,235,438	20,351,872	163,969,408	77,046,154			
基本財産及びその他の固定資産計	102,579,275	61,629,652	10,162,670	300,000	11,007,971	5,235,370	4	0	101,733,970	56,694,282	62,235,438	20,351,872	163,969,408	77,046,154			
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
差	102,579,275	61,629,652	10,162,670	300,000	11,007,971	5,235,370	4	0	101,733,970	56,694,282	62,235,438	20,351,872	163,969,408	77,046,154			

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 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	11,970,000	14,090,000	11,970,000	0	14,090,000	
計	11,970,000	14,090,000	11,970,000	0	14,090,000	

(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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 宗教法人 聖正道教団

法人名 宗教法人 聖正道教団

拠点区分 特別会計

拠点区分 まごころ会保育園

(単位:円)

(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	

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	39,000,000	0	0	39,000,000	
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	20,000,000	25,000,000	0	45,000,000	
区市町村施設整 備費積立金	16,000,000	0	0	16,000,000	
計	87,000,000	25,000,000	0	112,000,000	

(単位:円)

(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	

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	39,000,000	0	0	39,000,000	
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	20,000,000	25,000,000	0	45,000,000	
区市町村施設整 備費積立資産	16,000,000	0	0	16,000,000	
計	87,000,000	25,000,000	0	112,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずには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. 積立金を計上せずには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7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
Ⅰ. 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	33,410
普通預金	㈱みずほ銀行王子支店他	—	運転資金として	—	—	39,607,432
別段預金	㈱三井住友銀行王子支店	—	運転資金として	—	—	0
			小計			39,640,842
事業未収金	延長保育料他	—	—	—	—	329,200
未収金	給与過誤支給分	—	—	—	—	62,085
未収補助金	雇上強化事業補助金等	—	—	—	—	11,412,730
立替金	-	—	—	—	—	48,900
前払費用	-	—	—	—	—	187,440
仮払金	-	—	—	—	—	0
その他の流動資産	移行時差額	—	—	—	—	0
流動資産合計						51,681,197
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	—	—	—	—	—	0
建物	—	—	—	—	—	0
基本財産合計						0
(2) その他の固定資産						
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	37,400,659	83,688,855
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	23,848,442	11,277,436	12,571,006
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	15,321,442	12,953,733	2,367,709
有形リース資産	—	2024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	3,261,720	155,320	3,106,400
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	448,290	448,290	0
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	—	—	39,000,000
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	—	—	45,000,000
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						213,733,970
固定資産合計						213,733,970
資産合計						265,415,167
Ⅱ. 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料他	—		—	—	2,877,269
一年以内返済予定リース債務	—	—		—	—	465,960
預り金	弁護士報酬源泉所得税	—		—	—	0
職員預り金	3月分社会保険料他	—		—	—	2,888,801
前受金	水道光熱費分	—		—	—	0
賞与引当金	—	—		—	—	14,090,000
その他流動負債	移行時差額	—		—	—	8,337,921
流動負債合計						28,659,951
2. 固定負債						
リース債務	—	—		—	—	2,640,440
退職給与引当金	—	—		—	—	0
固定負債合計						2,640,440
負債合計						31,300,391
差引純資産						234,114,776

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: 宗教法人 聖正道教団

代表役員 佐田 桐子