

令和4年度
決算報告書

I 貸借対照表

貸借対照表

令和 5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,019,784,455	2,764,475,586	255,308,869
未収金	57,279,619	60,136,786	△2,857,167
前払金	0	610,377	△610,377
立替金	0	14,701	△14,701
出版物	11,138,829	10,390,448	748,381
流動資産合計	3,088,202,903	2,835,627,898	252,575,005
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	2,884,000	1,884,000	1,000,000
定期預金	0	1,000,000	△1,000,000
投資有価証券	498,116,000	498,116,000	0
基本財産合計	501,000,000	501,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	237,969,900	102,893,690	135,076,210
運用財産積立資産	402,602,965	402,602,965	0
子供が輝く東京基金資産	1,414,787,760	1,490,784,935	△75,997,175
什器備品	0	107,787,420	△107,787,420
ソフトウェア	0	44,480,129	△44,480,129
東京都出産応援事業基金資産	2,359,604,343	5,796,636,344	△3,437,032,001
生活サポート貸付金	27,089,361	29,284,645	△2,195,284
生活支援事業充当資産	0	3,429,432	△3,429,432
保証金	657,614,139	657,614,139	0
特定資産合計	5,099,668,468	8,635,513,699	△3,535,845,231
(3) その他固定資産			
建物附属設備	23,698,805	22,158,053	1,540,752
什器備品	121,549,234	3,176,780	118,372,454
リース資産	88,279,181	79,983,075	8,296,106
ソフトウェア	50,962,012	504,576	50,457,436
福祉施設経営改善特別融資貸付金	431,300,000	480,700,000	△49,400,000
その他固定資産合計	715,789,232	586,522,484	129,266,748
固定資産合計	6,316,457,700	9,723,036,183	△3,406,578,483
資産合計	9,404,660,603	12,558,664,081	△3,154,003,478

貸借対照表

令和 5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,932,747,464	2,687,096,529	245,650,935
前受金	3,545,150	14,764,520	△11,219,370
預り金	8,085,970	7,043,627	1,042,343
リース債務	31,251,592	27,884,944	3,366,648
賞与引当金	65,945,039	56,027,176	9,917,863
流動負債合計	3,041,575,215	2,792,816,796	248,758,419
2. 固定負債			
リース債務	59,397,858	54,431,870	4,965,988
退職給付引当金	237,969,900	247,977,740	△10,007,840
東京都出産応援事業預り基金	2,359,604,343	5,796,636,344	△3,437,032,001
固定負債合計	2,656,972,101	6,099,045,954	△3,442,073,853
負債合計	5,698,547,316	8,891,862,750	△3,193,315,434
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
東京都補助金	120,918,339	273,185,888	△152,267,549
東京都出えん金	1,414,787,760	1,490,784,935	△75,997,175
寄附金	1,064,785,161	1,070,409,877	△5,624,716
指定正味財産合計	2,600,491,260	2,834,380,700	△233,889,440
(うち基本財産への充当額)	(501,000,000)	(501,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,099,491,260)	(2,333,380,700)	(△233,889,440)
2. 一般正味財産	1,105,622,027	832,420,631	273,201,396
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(402,602,965)	(402,602,965)	(0)
正味財産合計	3,706,113,287	3,666,801,331	39,311,956
負債及び正味財産合計	9,404,660,603	12,558,664,081	△3,154,003,478

II 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から 令和 5年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	942,444	1,697,495	△755,051
基本財産受取利息	942,444	1,697,495	△755,051
特定資産運用益	30,000	30,000	0
特定資産受取利息	30,000	30,000	0
事業収益	228,561,623	167,637,303	60,924,320
受験手数料	53,306,000	52,745,000	561,000
研修等受講料	164,461,328	104,387,873	60,073,455
書籍販売収益	2,601,645	3,156,630	△554,985
施設利用料	7,143,950	6,142,500	1,001,450
その他事業収益	1,048,700	1,205,300	△156,600
受託収益	1,185,466,482	1,173,224,488	12,241,994
東京都受託収益	1,135,574,032	1,144,945,025	△9,370,993
その他受託収益	49,892,450	28,279,463	21,612,987
受取補助金	4,523,269,217	4,170,941,910	352,327,307
受取東京都補助金	4,523,269,217	4,140,164,440	383,104,777
受取東京都補助金振替額	0	30,777,470	△30,777,470
受取えん金	76,021,000	46,681,000	29,340,000
受取えん金振替額	76,021,000	46,681,000	29,340,000
受取寄附金	5,824,716	4,315,731	1,508,985
受取民間寄附金	200,000	4,000	196,000
受取寄附金振替額	5,624,716	4,311,731	1,312,985
雑収益	1,148,161	2,282,394	△1,134,233
貸付金延滞利子収益	110,556	1,247,276	△1,136,720
雑収益	1,037,605	1,035,118	2,487
経常収益計	6,021,263,643	5,566,810,321	454,453,322
(2) 経常費用			
事業費	5,746,887,097	5,421,727,530	325,159,567
職員費	1,069,210,296	995,848,630	73,361,666
役員報酬	1,170,000	—	1,170,000
給料	385,825,377	372,972,122	12,853,255
諸手当	192,830,335	182,827,390	10,002,945
非常勤職員報酬	219,293,722	189,236,505	30,057,217
法定福利費	180,448,739	162,079,272	18,369,467
福利厚生費	7,905,080	7,247,163	657,917
退職給付費用	25,279,904	33,348,877	△8,068,973
賞与引当金繰入額	56,457,139	48,137,301	8,319,838

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から 令和 5年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
事業直接費	4,677,676,801	4,425,878,900	251,797,901
支払報酬	668,520	668,520	0
臨時雇賃金	1,671,691	17,007,435	△15,335,744
諸謝金	108,674,853	97,189,185	11,485,668
旅費交通費	1,358,337	1,089,252	269,085
光熱水料費	64,705,328	53,673,345	11,031,983
消耗品費	67,982,556	71,107,689	△3,125,133
修繕費	12,932	621,082	△608,150
印刷製本費	57,546,407	44,487,806	13,058,601
備品費	15,348,201	2,397,318	12,950,883
役務費	97,820,357	93,942,981	3,877,376
委託費	837,022,135	891,307,202	△54,285,067
賃借料	753,360,458	759,588,711	△6,228,253
使用料	129,159,757	138,549,253	△9,389,496
租税公課	35,876,214	25,817,420	10,058,794
支払利息	2,248,264	2,382,866	△134,602
減価償却費	55,162,558	54,542,458	620,100
都納付金	50,611,175	63,055,472	△12,444,297
支払助成金	2,389,952,489	2,102,034,777	287,917,712
貸倒損失	1,110,590	1,563,179	△452,589
生活支援費	6,898,389	3,599,549	3,298,840
訓練費	485,590	1,253,400	△767,810
管理費	230,399,868	215,361,953	15,037,915
職員費	126,077,442	118,891,352	7,186,090
役員報酬	14,598,630	13,242,550	1,356,080
給料	46,709,256	40,598,950	6,110,306
諸手当	25,172,860	25,377,097	△204,237
非常勤職員報酬	0	4,371,426	△4,371,426
法定福利費	24,593,163	21,711,561	2,881,602
福利厚生費	1,266,097	1,170,380	95,717
退職給付費用	4,249,536	4,529,513	△279,977
賞与引当金繰入額	9,487,900	7,889,875	1,598,025
事務費	104,322,426	96,470,601	7,851,825
支払報酬	891,360	891,360	0
諸謝金	241,100	367,700	△126,600
旅費交通費	227,330	177,336	49,994
光熱水料費	1,829,186	1,442,357	386,829
消耗品費	4,056,085	2,466,213	1,589,872
修繕費	3,233	29,865	△26,632

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から 令和 5年 3月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	352,472	830,560	△478,088
備品費	860,408	85,712	774,696
役務費	3,517,926	3,198,678	319,248
委託費	19,528,801	15,313,454	4,215,347
賃借料	58,998,958	59,145,376	△146,418
使用料	3,059,900	1,195,352	1,864,548
租税公課	272,720	936,180	△663,460
支払利息	535,777	591,113	△55,336
減価償却費	9,947,170	9,799,345	147,825
経常費用計	5,977,286,965	5,637,089,483	340,197,482
当期経常増減額	43,976,678	△70,279,162	114,255,840
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度退職給付引当金戻入益	29,656,780	—	29,656,780
合併に伴う一般正味財産受入額	—	34,283,470	△34,283,470
経常外収益計	29,656,780	34,283,470	△4,626,690
(2) 経常外費用			
電話加入権評価損	—	583,509	△583,509
東京都返還金	—	112,429,027	△112,429,027
経常外費用計	0	113,012,536	△113,012,536
当期経常外増減額	29,656,780	△78,729,066	108,385,846
当期一般正味財産増減額	73,633,458	△149,008,228	222,641,686
一般正味財産期首残高	832,420,631	981,428,859	△149,008,228
一般正味財産修正額	199,567,938	—	199,567,938
一般正味財産期末残高	1,105,622,027	832,420,631	273,201,396
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金	47,300,389	39,461,607	7,838,782
受取東京都補助金	47,300,389	39,461,607	7,838,782
特定資産受取利息	23,825	23,786	39
子供が輝く東京基金資産受取利息	23,825	23,786	39
合併に伴う指定正味財産受入額	—	4,575,788	△4,575,788
一般正味財産への振替額	△81,645,716	△81,770,201	124,485
一般正味財産への振替額	△81,645,716	△81,770,201	124,485
当期指定正味財産増減額	△34,321,502	△37,709,020	3,387,518
指定正味財産期首残高	2,834,380,700	2,872,089,720	△37,709,020
指定正味財産修正額	△199,567,938	—	△199,567,938
指定正味財産期末残高	2,600,491,260	2,834,380,700	△233,889,440
III 正味財産期末残高	3,706,113,287	3,666,801,331	39,311,956

Ⅲ 正味財産増減計算書

内訳表

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	合 計
	公益目的事業会計(1)	公益目的事業会計(2)	小 計	収益事業等会計(1)	収益事業等会計(2)	小 計		
	(単位：円)							
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用利益	30,000		30,000					942,444
特定資産運用利益	30,000		30,000					942,444
事業収益	228,561,623		228,561,623					30,000
受取手数料	53,306,000		53,306,000					228,561,623
研修等受講料	164,461,328		164,461,328					53,306,000
書籍販売収益	2,601,645		2,601,645					164,461,328
施設利用料	7,143,950		7,143,950					2,601,645
その他事業収益	1,048,700		1,048,700					7,143,950
受託収益	987,420,947	3,075,742	990,496,689	81,718,295	113,251,498	194,969,793		1,048,700
東京都受託収益	954,464,947	459,163	954,924,110	67,398,424	113,251,498	180,649,922		1,185,466,482
その他受託収益	32,956,000	2,616,579	35,572,579	14,319,871		14,319,871		1,135,574,032
受取補助金	3,936,874,951	329,711,803	4,266,586,754	2,371,220	25,014,895	27,386,115		49,892,450
受取東京都補助金	3,936,874,951	329,711,803	4,266,586,754	2,371,220	25,014,895	27,386,115		4,523,269,217
受取出えん金	76,021,000		76,021,000					4,523,269,217
受取入金振替額	76,021,000		76,021,000					76,021,000
受取寄附金	2,395,284	3,429,432	5,824,716					76,021,000
受取民間寄附金	200,000		200,000					5,824,716
受取寄附金振替額	2,195,284	3,429,432	5,624,716					200,000
雑収益	840,085	147,000	987,085					5,624,716
貸付金延滞利子収益	110,556		110,556					1,148,161
雑収益	729,529	147,000	876,529					110,556
経常収益計	5,232,143,890	336,363,977	5,568,507,867	84,089,515	138,266,393	222,355,908		1,037,605
(2) 経常費用								
事業費								
職員費	5,190,290,271	334,240,918	5,524,531,189	84,089,515	138,266,393	222,355,908		5,746,887,097
役員報酬	894,460,687	88,843,081	983,303,768	50,421,824	35,484,704	85,906,528		1,069,210,296
給料	334,653,391	1,170,000	335,823,391	12,847,200	11,330,396	24,177,596		1,170,000
諸手当	162,773,025	26,994,390	189,767,415	8,422,839	3,864,521	12,287,360		385,825,377
非常勤職員報酬	182,325,872	17,769,950	200,095,822	13,390,016	8,856,030	22,246,046		192,830,335
法定福利費	139,567,924	14,721,804	154,289,728	10,760,591	6,432,579	17,193,170		219,293,722
福利厚生費	6,453,284	23,687,645	30,140,929	422,032	422,032	844,064		180,448,739
退職給付費用	21,247,688	607,732	21,855,420	1,416,513	1,416,513	2,833,026		7,905,080
賞与引当金繰入額	47,439,503	1,199,190	48,638,693	3,162,633	3,162,633	6,325,266		25,279,904
事業直接費	4,295,829,584	245,397,837	4,541,227,421	33,667,691	102,781,689	136,449,380		56,457,139
支払報酬	571,045	668,520	1,239,565					4,677,676,801
臨時雇賃金	102,880,396	179,344	103,059,740	1,100,646	68,000	1,168,646		668,520
諸謝金	1,011,268	239,580	1,250,848	56,232	51,257	107,489		1,671,691
旅費交通費	53,273,967	10,974,065	64,248,032	5,481,430	457,296	6,038,726		108,674,853
光熱水料費	57,422,319	3,631,134	61,053,453					1,358,337
消耗品費	12,124		12,124					64,705,328
修繕費	52,936,445	1,742,070	54,678,515					67,982,556
印刷製本費	10,404,199		10,404,199	1,199,504	808	1,199,504		12,932
備品費	88,876,962	2,121,414	90,998,376	4,728,900	215,102	5,044,002		57,546,407
役員費	558,520,740	201,326,141	759,846,881	6,959,252	70,216,002	77,175,254		15,348,201
委託費	720,183,945	14,741,109	734,925,054	2,718,648	15,716,756	18,435,404		97,820,357
賃借料	128,191,590	7,392	128,198,982	195,800	764,975	960,775		837,022,135
使用料	26,935,427	527,907	27,463,334	4,562,800	3,850,080	8,412,880		753,360,458
租税公課	2,114,320		2,114,320					129,159,757
支払利息	50,823,583	1,852,182	52,675,765					35,876,214
減価償却費	50,611,175		50,611,175					2,248,264
都納付金								55,162,558
								50,611,175

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	合 計
	公益目的事業会計(1)	公益目的事業会計(2)	収益事業等会計(1)	収益事業等会計(2)		
支払助成金	2,389,952,489		2,389,952,489			2,389,952,489
貸倒損失	1,107,590		1,110,590			1,110,590
生活支援費		3,000				6,898,389
訓練費		6,898,389				485,590
管理費		485,590				
職員報酬					230,399,868	230,399,868
役員報酬					126,077,442	126,077,442
給料					14,598,630	14,598,630
諸手当					46,709,256	46,709,256
法定福利費					25,172,860	25,172,860
福利厚生費					24,593,163	24,593,163
退職給付費用					1,266,097	1,266,097
賞与引当金繰入額					4,249,536	4,249,536
事務費					9,487,900	9,487,900
支払報酬					104,322,426	104,322,426
諸謝金					891,360	891,360
旅費交通費					241,100	241,100
光熱水料費					227,330	227,330
消耗品費					1,829,186	1,829,186
修繕費					4,056,085	4,056,085
印刷製本費					3,233	3,233
備品費					352,472	352,472
役員費					860,408	860,408
委託費					3,517,926	3,517,926
賃借料					19,528,801	19,528,801
使用料					58,998,958	58,998,958
租税公課					3,059,900	3,059,900
支払利息					272,720	272,720
減価償却費					535,777	535,777
経常費用計	5,190,290,271	334,240,918	5,524,531,189	138,266,393	9,947,170	9,947,170
経常費用増減額	41,853,619	2,123,059	43,976,678	0	230,399,868	5,977,286,965
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
過年度退職給付引当戻入益	21,180,188	1,416,530	22,596,718	1,412,013	4,236,036	29,656,780
経常外収益計	21,180,188	1,416,530	22,596,718	1,412,013	4,236,036	29,656,780
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	21,180,188	1,416,530	22,596,718	1,412,013	4,236,036	29,656,780
他会計振替前	63,033,807	3,539,589	66,573,396	1,412,013	4,236,036	73,633,458
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	63,033,807	3,539,589	66,573,396	1,412,013	4,236,036	73,633,458
当期一般正味財産増減額	63,033,807	3,539,589	66,573,396	1,412,013	4,236,036	73,633,458
一般正味財産増減額						
一般正味財産期首残高						
一般正味財産修正額						
一般正味財産期末残高						
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金						
受取東京都補助金	38,278,312		38,278,312	1,804,415	7,217,662	47,300,389
特定資産受取利息	38,278,312		38,278,312	1,804,415	7,217,662	47,300,389
子供が輝く東京基金資産受取利息	23,825		23,825			23,825
一般正味財産への振替額	23,825		23,825			23,825
一般正味財産への振替額	△78,216,284	△3,429,432	△81,645,716			△81,645,716
一般正味財産への振替額	△78,216,284	△3,429,432	△81,645,716			△81,645,716
当期指定正味財産増減額	△39,914,147	△3,429,432	△43,343,579	1,804,415	7,217,662	△34,321,502
指定正味財産期首残高						2,834,380,700
指定正味財産修正額						△199,567,938
指定正味財産期末残高						2,600,491,260
III 正味財産期末残高						3,706,113,287

IV キャッシュ・フロー計算書

キャッシュ・フロー計算書

令和 4年 4月 1日 から 令和 5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度
I 事業活動によるキャッシュ・フロー	
1. 当期一般正味財産増減額	73,633,458
2. キャッシュ・フローへの調整額	
減価償却費	65,109,728
未収金の増減額	2,857,167
前払金の増減額	610,377
立替金の増減額	14,701
出版物の増減額	△ 748,381
生活サポート貸付金の増減額	2,195,284
生活支援事業充当資産の増減	3,429,432
福祉施設経営改善特別融資貸付金の増減額	49,400,000
未払金の増減額	245,650,935
前受金の増減額	△ 11,219,370
預り金の増減額	1,042,343
賞与引当金の増減額	9,917,863
退職給付引当金の増減額	△ 10,007,840
東京都出産応援事業預り基金の増減額	△ 3,437,032,001
指定正味財産からの振替額	△ 81,645,716
小 計	△ 3,160,425,478
3. 指定正味財産増加収入	
補助金等収入	47,300,389
特定資産運用収入	23,825
指定正味財産増加収入計	47,324,214
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,039,467,806

キャッシュ・フロー計算書

令和 4年 4月 1日 から 令和 5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
1. 投資活動収入	
特定資産取崩収入	8,390,197,501
退職給付引当資産取崩収入	9,880,500
子供が輝く東京基金資産取崩収入	76,021,000
東京都出産応援事業基金資産取崩収入	8,304,296,001
投資活動収入計	8,390,197,501
2. 投資活動支出	
特定資産取得支出	5,059,544,924
退職給付引当資産取得支出	144,956,710
子供が輝く東京基金資産取得支出	23,825
東京都出産応援事業基金資産取得支出	4,867,264,000
固定資産取得支出	47,300,389
その他固定資産取得支出	5,276,260
固定資産取得支出	5,276,260
投資活動支出計	5,064,821,184
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,325,376,317
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
1. 財務活動収入	
財務活動収入計	0
2. 財務活動支出	
リース債務返済支出	30,599,642
リース債務返済支出	30,599,642
財務活動支出計	30,599,642
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 30,599,642
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0
V 現金及び現金同等物の増減額	255,308,869
VI 現金及び現金同等物の期首残高	2,764,475,586
VII 現金及び現金同等物の期末残高	3,019,784,455

(注) 「公益法人会計基準」の運用指針 (平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会) 附則 公益法人会計基準を適用する際の経過措置 1. を準用し、前年度の数値については、記載を省略している。

V 財務諸表に対する注記

財務諸表に対する注記

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・・・購入時の取得価額によっている。なお、償却原価法については、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、適用していない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法によるものとする。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備、什器備品、ソフトウェア・・・定額法によっている。

リース資産・・・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についてはリース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、当期末における職員の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資を含めている。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
普通預金	1,884,000	1,000,000	0	2,884,000
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	0
投資有価証券	498,116,000	0	0	498,116,000
小 計	501,000,000	1,000,000	1,000,000	501,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	102,893,690	144,956,710	9,880,500	237,969,900
運用財産積立資産	402,602,965	0	0	402,602,965
子供が輝く東京基金資産	1,490,784,935	23,825	76,021,000	1,414,787,760
什器備品	107,787,420	26,522,764	134,310,184	0
ソフトウェア	44,480,129	20,777,625	65,257,754	0
東京都出産応援事業基金資産	5,796,636,344	4,867,264,000	8,304,296,001	2,359,604,343
生活サポート貸付金	29,284,645	0	2,195,284	27,089,361
生活支援事業充当資産	3,429,432	0	3,429,432	0
保証金	657,614,139	0	0	657,614,139
小 計	8,635,513,699	5,059,544,924	8,595,390,155	5,099,668,468
合 計	9,136,513,699	5,060,544,924	8,596,390,155	5,600,668,468

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
普通預金	2,884,000	(2,884,000)	(0)	—
投資有価証券	498,116,000	(498,116,000)	(0)	—
小 計	501,000,000	(501,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	237,969,900	(0)	(0)	(237,969,900)
運用財産積立資産	402,602,965	(0)	(402,602,965)	—
子供が輝く東京基金資産	1,414,787,760	(1,414,787,760)	(0)	—
東京都出産応援事業基金資産	2,359,604,343	(0)	(0)	(2,359,604,343)
生活サポート貸付金	27,089,361	(27,089,361)	(0)	—
保証金	657,614,139	(657,614,139)	(0)	—
小 計	5,099,668,468	(2,099,491,260)	(402,602,965)	(2,597,574,243)
合 計	5,600,668,468	(2,600,491,260)	(402,602,965)	(2,597,574,243)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及びその残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及びその残高は、次のとおりである。(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	74,100,951	50,402,146	23,698,805
什器備品	271,884,183	150,334,949	121,549,234
リース資産	179,008,114	90,728,933	88,279,181
ソフトウェア	158,787,539	107,825,527	50,962,012
合 計	683,780,787	399,291,555	284,489,232

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
地方債			
第394回大阪府公募公債	99,990,000	100,810,000	820,000
第5回広島県公募公債	99,951,000	100,010,000	59,000
第17回愛知県公募公債	100,000,000	99,083,600	△ 916,400
第10回福岡市公募公債	99,308,000	97,830,000	△ 1,478,000
第819回東京都公募公債	98,867,000	96,810,000	△ 2,057,000
第3回愛知県公募公債	100,000,000	99,990,000	△ 10,000
合 計	598,116,000	594,533,600	△ 3,582,400

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及びその残高は、次のとおりである。(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
東京都補助金	東京都	273,185,888	47,300,389	199,567,938	120,918,339	指定正味財産
東京都補助金	東京都	0	4,523,269,217	4,523,269,217	0	—
合 計		273,185,888	4,570,569,606	4,722,837,155	120,918,339	

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
事業実施による振替額	81,645,716
合 計	81,645,716

8 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位:円)

当期末	
現金預金勘定	3,019,784,455
現金及び現金同等物	3,019,784,455

(2) 重要な非資金取引なし。

9 その他

(貸借対照表関係)

(1) 特定資産「東京都出産応援事業基金資産」2,359,604,343円及び当該資産に対応する固定負債「東京都出産応援事業預り基金」2,359,604,343円は、東京都出産応援事業を安定的に実施するため、当財団は東京都から委託及び出えんを受け基金を造成し、その管理等を行っている基金である。

(正味財産増減計算書関係)

(1) 経常外収益に計上されている過年度退職給付引当金戻入益29,656,780円は、退職給付引当金を修正したことにより生じた取崩によるものである。

(2) 正味財産増減計算書及び正味財産増減計算書内訳表における一般正味財産修正額199,567,938円及び指定正味財産修正額△199,567,938円は、受取東京都補助金を原資に取得した特定資産の什器備品及びソフトウェアを指定正味財産から一般正味財産へ変更したことに伴う修正額である。これに伴い、特定資産の什器備品及びソフトウェアについては、その他固定資産の什器備品及びソフトウェアにそれぞれ振り替えている。

(3) 支払助成金の内容は以下のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
地域福祉振興事業助成金	156,511,000
福祉医療機構借入金利子補給事業助成金	713,726,489
介護老人保健施設整備資金利子補給事業助成金	270,170,000
現任介護職員資格取得支援事業助成金	12,117,000
現任障害福祉サービス等職員資格取得支援事業助成金	4,982,000
東京都介護職員宿舎借上げ支援事業助成金	1,006,864,000
東京都障害福祉サービス等職員宿舎借上げ支援事業助成金	149,361,000
子供が輝く東京・応援事業助成金	76,221,000
合 計	2,389,952,489

VI 附属明細書

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	56,027,176	65,945,039	56,027,176	0	65,945,039
退職給付引当金	247,977,740	29,529,440	9,880,500	29,656,780	237,969,900

退職給付引当金の当期減少額のその他29,656,780円は、過年度の退職給付引当金の戻入額である。

VII 財産目録

財 産 目 録

令和 5年 3月 31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額		
(流動資産)	現金預金	現金	運転資金	70,000	
		普通預金			
		みずほ銀行 公務第一部	運転資金	2,978,545,469	
		みずほ銀行 飯田橋支店	"	39,778,283	
		みずほ銀行 東京中央支店東京都庁出張所	"	78,050	
		三菱UFJ銀行 本店	"	7,014	
	ゆうちょ銀行 ○一九支店	"	1,305,639		
		<現金預金計>	3,019,784,455		
	未収金	社会福祉法人等	未収金残高等	57,279,619	
	出版物	介護支援専門員養成研修教本等の出版物	福祉用具等に関する知識・技術の普及・啓発事業に係る発行書籍	11,138,829	
流動資産合計			3,088,202,903		
(固定資産)	基本財産	普通預金	運用益は管理費に充当している	2,884,000	
		みずほ銀行 公務第一部			
		投資有価証券	運用益は管理費に充当している		
		第394回 大阪府公募公債	"	99,990,000	
		第5回 広島県公募公債	"	99,951,000	
		第17回 愛知県公募公債	"	100,000,000	
		第10回 福岡市公募公債	"	99,308,000	
		第819回 東京都公募公債	"	98,867,000	
			<基本財産計>	501,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員に対する退職金支給の財源として積み立てている	237,969,900
			みずほ銀行 公務第一部		
		運用財産積立資産	普通預金	自主事業実施のための財源として積み立てている	302,602,965
			みずほ銀行 公務第一部		
			投資有価証券	"	100,000,000
			第3回 愛知県公募公債	"	
				<運用財産積立資産計>	402,602,965
		子供が輝く東京基金資産	普通預金	子供が輝く東京・応援事業における助成金の基金財源として保有している	223,497,760
			みずほ銀行 公務第一部		
			定期預金		
		三井住友銀行 新宿支店	"	750,000,000	
		みずほ銀行 公務第一部	"	41,290,000	
		三菱UFJ銀行 本店	"	400,000,000	
		<子供が輝く東京基金資産計>	1,414,787,760		
	東京都出産応援事業基金資産	東京都出産応援事業基金事務における預り資産	2,359,604,343		
	生活サポート貸付金	生活サポート特別貸付アフターフォロー事業における貸付債権	27,089,361		
その他固定資産	保証金	保証金			
		東京都健康プラザ ハイジア保証金	東京都健康プラザの賃貸借に係る保証金であり、公益目的事業の用に供している。 (共用財産) うち公益目的保有財産 75%	536,695,800	
		小田急第一生命ビル保証金	うち公益目的事業に必要な収益等事業に供する財産 5% うち公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産 20%	120,918,339	
			<保証金計>	657,614,139	
			<特定資産計>	5,099,668,468	
	建物附属設備	城北労働福祉センター	公益目的保有財産であり、城北労働福祉センター事業の用に供している。	23,698,805	
什器備品	什器備品				
	5階・18階Web会議室環境設備工事 他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。 (共用財産) うち公益目的保有財産 75%	12,453,529		
	18階間仕切り壁一式 他	うち公益目的事業に必要な収益等事業に供する財産 5% うち公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産 20%	109,095,705		
		<什器備品計>	121,549,234		

財 産 目 録

令和 5年 3月 31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
リース資産	リース資産 福祉情報総合ネットワークシステム用 サーバ機器 他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。 (共用財産) うち公益目的保有財産 75% うち公益目的事業に必要な収益等事業に供する財産 5% うち公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産 20%	8,174,255
	デスクトップパソコン 他		80,104,926
		<リース資産計>	88,279,181
ソフトウェア	ソフトウェア 債券管理等システム 他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。 (共用財産) うち公益目的保有財産 75% うち公益目的事業に必要な収益等事業に供する財産 5% うち公益目的事業に必要な法人管理活動の用に供する財産 20%	27,477,591
	給与庶務事務システム 他		23,484,421
		<ソフトウェア計>	50,962,012
福祉施設経営改善特別融資貸付金	福祉施設経営改善特別融資貸付金	福祉施設経営改善特別融資事業における貸付債権。東京都の補助金を原資としている	431,300,000
		<その他固定資産計>	715,789,232
固定資産合計			6,316,457,700
資産合計			9,404,660,603
(流動負債)			
未払金	東京都に対する未払額 他	東京都への補助金等精算返還額 他	2,932,747,464
前受金	翌年度事業収益	令和5年度介護支援員専門研修に係る収入 他	3,545,150
預り金	預り金 受験手数料預り金 所得税預り金 住民税預り金 社会保険料預り金 その他預り金	試験受験要件非該当者への返還金 源泉所得税 住民税 社会保険料 都派遣職員雇用保険料等	448,000 2,630,555 3,400,700 1,467,634 139,081
		<預り金計>	8,085,970
リース債務	福祉情報総合ネットワークシステム用 サーバ機器 他	公益目的事業及び管理部門等で使用しているリース機器等に係る債務	31,251,592
賞与引当金	賞与引当金	令和5年6月支給予定の夏季手当支給見込額のうち、当期に属するもの	65,945,039
流動負債合計			3,041,575,215
(固定負債)			
リース債務	福祉情報総合ネットワークシステム用 サーバ機器 他	公益目的事業等及び管理部門で使用しているリース機器等に係る債務	59,397,858
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職手当の支払いに備えたもの	237,969,900
東京都出産応援事業預り基金	東京都出産応援事業基金事務預り金	東京都出産応援事業基金事務における東京都からの預り金	2,359,604,343
固定負債合計			2,656,972,101
負債合計			5,698,547,316
正味財産			3,706,113,287

(添 付 資 料)

独立監査人の監査報告書

令和5年5月24日

公益財団法人 東京都福祉保健財団
理事長 小室 一人 殿

清 泉 監 査 法 人
東京都中央区
指 定 社 員 公認会計士 辺土名 厚
業 務 執 行 社 員

<財務諸表等監査>

監査意見

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人東京都福祉保健財団の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の貸借対照表、正味財産増減計算書、キャッシュ・フロー計算書及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書について監査し、あわせて、正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産、正味財産増減及びキャッシュ・フローの状況を、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る。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書並びに財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の財務諸表等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程

において、その他の記載内容と財務諸表等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表等に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表等を作成するに当たり、理事者は、継続組織の前提に基づき財務諸表等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に基づいて継続組織に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

財務諸表等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- 財務諸表等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- 理事者が継続組織を前提として財務諸表等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続組織の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続組織の前提に関す

る重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表等の注記事項が適切でない場合は、財務諸表等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続組織として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 財務諸表等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表等の表示、構成及び内容、並びに財務諸表等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

<財産目録に対する意見>

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第 23 条の規定に基づき、公益財団法人東京都福祉保健財団の令和 5 年 3 月 31 日現在の令和 4 年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

利害関係

法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

※上記は、監査報告書の謄本であり、その原本は当財団が保管しております。

監査報告書

令和5年5月29日

公益財団法人東京都福祉保健財団

理事長 小室 一人 殿

公益財団法人東京都福祉保健財団

監事 岩崎 雄大

私は、公益財団法人東京都福祉保健財団の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の会計年度における会計及び理事の職務の執行について、法令、監事監査指針及び監事監査計画に則り監査を行いました。

その結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査方法の概要

会計監査については、会計監査人清泉監査法人から、当該年度の監査を行うに当たり実施した監査手続等の報告を受け、当該法人が独立の立場を保持し、かつ、適正に監査を行っていることを確かめました。

業務監査については、実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る事業報告、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等を監査しました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、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 理事の職務の執行に関する不正な行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

会計監査人清泉監査法人の監査の方法及び結果は、相当であると認めます。

※上記は、監査報告書の謄本であり、その原本は当財団が保管しております。

監査報告書

令和5年5月30日

公益財団法人東京都福祉保健財団

理事長 小室 一人 殿

公益財団法人東京都福祉保健財団

監事 高野 克己

私は、公益財団法人東京都福祉保健財団の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の会計年度における会計及び理事の職務の執行について、法令、監事監査指針及び監事監査計画に則り監査を行いました。

その結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査方法の概要

会計監査については、会計監査人清泉監査法人から、当該年度の監査を行うに当たり実施した監査手続等の報告を受け、当該法人が独立の立場を保持し、かつ、適正に監査を行っていることを確かめました。

業務監査については、実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る事業報告、計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等を監査しました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、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 理事の職務の執行に関する不正な行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

会計監査人清泉監査法人の監査の方法及び結果は、相当であると認めます。

※上記は、監査報告書の謄本であり、その原本は当財団が保管しております。

