

令和5年度

決算報告書

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 芳真会

令和5年度決算書 目次

<法人全体の計算書類>	
1. 法人単位資金収支計算書	(第一号第一様式)
2. 法人単位事業活動計算書	(第二号第一様式)
3. 法人単位貸借対照表	(第三号第一様式)
<社会福祉事業における拠点区分別内訳表>	
1. 社会福祉事業 資金収支内訳表	(第一号第三様式)
2. 社会福祉事業 事業活動内訳表	(第二号第三様式)
3. 社会福祉事業 貸借対照表内訳表	(第三号第三様式)
<計算書類に対する注記(法人全体用)>	別紙1
<借入金明細書>	別紙3 (①)
<寄附金収益明細書>	別紙3 (②)
<補助金事業等収益明細書>	別紙3 (③)
<事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書>	別紙3 (④)
<事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書>	別紙3 (⑤)
<基本金明細書>	別紙3 (⑥)
<国庫補助金等特別積立金明細書>	別紙3 (⑦)
<財産目録>	別紙4
<本部拠点区分の計算書類、注記>	
1. 計算書類に対する注記(本部拠点区分用)	別紙2
2. 資金収支計算書	(第一号第四様式)
3. 事業活動計算書	(第二号第四様式)
4. 貸借対照表	(第三号第四様式)
<きらめき保育園拠点区分の計算書類、注記>	
1. 計算書類に対する注記(きらめき保育園拠点区分用)	別紙2
2. 資金収支計算書	(第一号第四様式)
3. 事業活動計算書	(第二号第四様式)
4. 貸借対照表	(第三号第四様式)
<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 (⑧)
<引当金明細書>	別紙3 (⑨)
<積立金・積立資産明細書>	別紙3 (⑩)
<参考資料>	
固定資産管理台帳	

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	保育事業収入	[142,500,000]	[146,790,498]	[△ 4,290,498]
	借入金利息補助金収入	[150,000]	[135,181]	[14,819]
	受取利息配当金収入	[500]	[1,055]	[△ 555]
	その他の収入	[1,440,000]	[1,261,533]	[178,467]
	事業活動収入計(1)	144,090,500	148,188,267	△ 4,097,767
	人件費支出	[99,269,600]	[99,810,000]	[△ 540,400]
	事業費支出	[13,040,000]	[13,141,055]	[△ 101,055]
事業活動による支出	事務費支出	[18,243,500]	[18,505,561]	[△ 262,061]
	支払利息支出	[270,000]	[270,363]	[△ 363]
	その他の支出	[1,300,000]	[1,159,160]	[140,840]
	事業活動支出計(2)	132,123,100	132,886,139	△ 763,039
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,967,400	15,302,128	△ 3,334,728
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[150,000]	[0]	[150,000]
	施設整備等収入計(4)	150,000	0	150,000
	設備資金借入金元金償還支出	[2,442,463]	[2,172,000]	[270,463]
施設整備等による支出	固定資産取得支出	[1,620,960]	[2,249,508]	[△ 628,548]
	施設整備等支出計(5)	4,063,423	4,421,508	△ 358,085
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,913,423	△ 4,421,508	508,085
その他の活動による収入	その他の活動による収入	[0]	[200,000]	[△ 200,000]
	その他の活動収入計(7)	0	200,000	△ 200,000
	積立資産支出	[0]	[8,500,000]	[△ 8,500,000]
	その他の活動による支出	[0]	[750,000]	[△ 750,000]
	その他の活動支出計(8)	0	9,250,000	△ 9,250,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 9,050,000	9,050,000	
予備費支出(10)	500,000	—	500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,553,977	1,830,620	5,723,357	
前期末支払資金残高(12)	32,811,770	32,811,770	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,365,747	34,642,390	5,723,357	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(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	取 保育事業収益	[146,790,498]	[136,414,804]	[10,375,694]
	益 サービス活動収益計(1)	146,790,498	136,414,804	10,375,694
活動増減の部	費 人件費	[102,361,000]	[90,269,182]	[12,091,818]
	事業費	[13,141,055]	[12,394,366]	[746,689]
	事務費	[18,505,561]	[17,781,044]	[724,517]
	減 用 減価償却費	[5,810,291]	[5,731,500]	[78,791]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,112,356]	[△ 4,079,904]	[△ 32,452]
	サービス活動費用計(2)	135,705,551	122,096,188	13,609,363
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,084,947	14,318,616	△ 3,233,669
サービス	取 借入金利息補助金収益	[135,181]	[148,756]	[△ 13,575]
	益 受取利息配当金収益	[1,055]	[1,011]	[44]
	その他のサービス活動外収益	[1,261,533]	[1,920,639]	[△ 659,106]
サービス活動外収益計(4)		1,397,769	2,070,406	△ 672,637
活動増減の部	費 支払利息	[270,363]	[297,513]	[△ 27,150]
	その他のサービス活動外費用	[1,159,160]	[1,264,500]	[△ 105,340]
	サービス活動外費用計(5)	1,429,523	1,562,013	△ 132,490
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 31,754	508,393	△ 540,147
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,053,193	14,827,009	△ 3,773,816
特別	取 施設整備等補助金収益	[0]	[1,029,000]	[△ 1,029,000]
	益 その他の特別収益	[0]	[450,000]	[△ 450,000]
	特別収益計(8)	0	1,479,000	△ 1,479,000
増減の部	費 固定資産売却損・処分損	[12,529]	[5,414]	[7,115]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[1,029,000]	[△ 1,029,000]
	その他の特別損失	[0]	[600,000]	[△ 600,000]
	特別費用計(9)	12,529	1,634,414	△ 1,621,885
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 12,529	△ 165,414	142,885
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,040,664	14,671,595	△ 3,630,931
繰	前期繰越活動増減差額(12)	6,972,138	3,300,543	3,671,595
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,012,802	17,972,138	40,664
活動増減差額の	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)	[8,500,000]	[11,000,000]	[△ 2,500,000]
次期繰越活動増減差額				

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
部 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,512,802	6,972,138	2,540,664

法人単位貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

		資 産 の 部			負 債 の 部			
勘定科目	勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	流動負債	48,288,948	43,668,399	4,619,649	23,317,688	17,977,629	5,340,029	
現金預金	事業未払金	33,942,914	33,555,617	357,297	2,135,563	2,872,375	736,812	△
普請未収金	1年以内返済予定設備資金借入金	4,829,290	1,193,050	3,636,240	2,172,000	2,172,000	0	0
未収金	未払費用	6,809	105,600	△	10,043,502	7,439,292	2,604,210	
未収補助金	職員預り金	7,781,220	7,710,342	70,878	1,466,593	544,962	921,631	
立替金	賞与引当金	16,320	2,060	14,260	7,500,000	4,949,000	2,551,000	
前払費用		361,632	0	361,632				
仮払金		1,249,863	1,071,730	278,133				
固定資産	固定負債	218,604,721	213,278,033	5,326,688	18,581,000	20,903,000	△	2,322,000
基本財産	設備資金借入金	163,253,204	167,991,424	△	18,281,000	20,453,000	△	2,172,000
建物	その他の固定負債	163,253,204	167,991,424	△	300,000	450,000	△	150,000
その他の固定資産	負債の部合計	55,351,517	45,286,609	10,064,908	41,898,688	38,880,629	3,018,029	
建物	純資産の部	1,629,177	1,109,471	519,706				
構築物	基本金	1,734,866	423,480	1,311,406	35,000,000	35,000,000	0	0
車両運搬具		2	2	0	35,000,000	35,000,000	0	0
器具及び備品	国庫補助金等特別積立金	2,365,244	2,683,406	△	131,475,453	135,587,809	△	4,112,356
ソフトウェア	国庫補助金等特別積立金	215,352	564,394	△	131,475,453	135,587,809	△	4,112,356
施設整備積立資産	その他の積立金	49,005,856	40,505,856	8,500,000	49,005,856	40,505,856	8,500,000	
その他の固定資産	施設整備等積立金	400,000	0	400,000	49,005,856	40,505,856	8,500,000	
	次期繰越活動増減差額				9,512,802	6,972,138	2,540,664	
	(うち当期活動増減差額)				11,040,664	14,671,595	△	3,630,931
資産の部合計	純資産の部合計	266,892,769	256,946,432	9,946,337	224,984,111	218,065,803	6,928,308	
	負債及び純資産の部合計				266,892,769	256,946,432	9,946,337	

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	保育事業収入	[146,790,498]	[0]		[146,790,498]
	借入金利息補助金収入	[135,181]	[0]		[135,181]
	受取利息配当金収入	[1,065]	[0]		[1,065]
	その他の収入	[1,261,533]	[0]		[1,261,533]
	事業活動収入計(1)	148,188,267	0		148,188,267
	人件費支出	[99,584,000]	[226,000]		[99,810,000]
	事業費支出	[13,141,055]	[0]		[13,141,055]
	事務費支出	[18,501,416]	[4,146]		[18,505,561]
	支払利息支出	[270,363]	[0]		[270,363]
	その他の支出	[1,159,160]	[0]		[1,159,160]
事業活動支出計(2)	132,665,993	230,146		132,886,139	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,632,274	△ 230,146		15,302,128	
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0		0
	設備資金借入金元金償還支出	[2,172,000]	[0]		[2,172,000]
	固定資産取得支出	[2,249,508]	[0]		[2,249,508]
	施設整備等支出計(6)	4,421,508	0		4,421,508
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,421,508	0		△ 4,421,508
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	[0]	[300,000]	[△ 300,000]	[0]
	その他の活動による収入	[200,000]	[0]		[200,000]
	その他の活動収入計(7)	200,000	300,000	△ 300,000	200,000
その他の活動による支出	積立資産支出	[8,500,000]	[0]		[8,500,000]
	拠点区分間繰入金支出	[300,000]	[0]	[△ 300,000]	[0]
	その他の活動による支出	[750,000]	[0]		[750,000]
	その他の活動支出計(8)	9,550,000	0	△ 300,000	9,250,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,350,000	300,000		△ 9,050,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,760,766	69,854		1,830,620	
前期末支払資金残高(11)	32,699,679	112,091		32,811,770	
当期末支払資金残高(10)+(11)	34,460,445	181,945		34,642,390	

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	内部取引消去	事業区分合計
サービス収益	保育事業収益	[146,790,498]	[0]		[146,790,498]
	サービス活動収益計(1)	146,790,498	0		146,790,498
活動増減の部	人件費	[102,135,000]	[226,000]		[102,361,000]
	事業費	[13,141,055]	[0]		[13,141,055]
	事務費	[18,501,416]	[4,146]		[18,505,561]
	減価償却費	[5,810,291]	[0]		[5,810,291]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,112,356]	[0]		[△ 4,112,356]
	サービス活動費用計(2)	135,475,405	230,146		135,705,551
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,315,093	△ 230,146		11,084,947
サービス収益	借入金利息補助金収益	[135,181]	[0]		[135,181]
	受取利息配当金収益	[1,056]	[0]		[1,056]
	その他のサービス活動外収益	[1,261,533]	[0]		[1,261,533]
	サービス活動外収益計(4)	1,397,769	0		1,397,769
活動外増減の部	支払利息	[270,363]	[0]		[270,363]
	その他のサービス活動外費用	[1,159,160]	[0]		[1,159,160]
	サービス活動外費用計(6)	1,429,523	0		1,429,523
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(6)	△ 31,754	0		△ 31,754
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,283,339	△ 230,146		11,053,193
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	[0]	[300,000]	[△ 300,000]	[0]
	特別収益計(8)	0	300,000	△ 300,000	0
	固定資産売却損・処分損	[12,529]	[0]		[12,529]
	拠点区分間繰入金費用	[300,000]	[0]	[△ 300,000]	[0]
	特別費用計(9)	312,529	0	△ 300,000	12,529
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 312,529	300,000		△ 12,529
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,970,810	69,854		11,040,664
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	36,309,647	△ 29,337,509		6,972,138
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,280,457	△ 29,267,655		18,012,802
活動増減差額の部	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)	[8,500,000]	[0]		[8,500,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,780,457	△ 29,267,655		9,512,802

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	きらめき保育園	本部	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	48,106,103	181,945		48,288,048
現金預金	33,760,969	181,945		33,942,914
事業未収金	4,829,290	0		4,829,290
未収金	6,809	0		6,809
未収補助金	7,781,220	0		7,781,220
立替金	16,320	0		16,320
前払費用	361,632	0		361,632
仮払金	1,349,863	0		1,349,863
固定資産	218,604,721	0		218,604,721
基本財産	163,253,204	0		163,253,204
建物	163,253,204	0		163,253,204
その他の固定資産	55,351,517	0		55,351,517
建物	1,629,177	0		1,629,177
構築物	1,734,886	0		1,734,886
車輛運搬具	2	0		2
器具及び備品	2,366,244	0		2,366,244
ソフトウェア	215,352	0		215,352
施設整備積立資産	49,005,856	0		49,005,856
その他の固定資産	400,000	0		400,000
資産の部合計	266,710,824	181,945		266,892,769
流動負債	23,317,658	0		23,317,658
事業未払金	2,136,563	0		2,136,563
1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000	0		2,172,000
未払費用	10,043,502	0		10,043,502
職員預り金	1,466,593	0		1,466,593
賞与引当金	7,500,000	0		7,500,000
固定負債	18,581,000	0		18,581,000
設備資金借入金	18,281,000	0		18,281,000
その他の固定負債	300,000	0		300,000
負債の部合計	41,898,658	0		41,898,658
基本金	5,550,400	29,449,600		35,000,000
基本金	5,550,400	29,449,600		35,000,000
国庫補助金等特別積立金	131,475,453	0		131,475,453
国庫補助金等特別積立金	131,475,453	0		131,475,453
その他の積立金	49,005,856	0		49,005,856
施設設備等積立金	49,005,856	0		49,005,856
次期繰越活動増減差額	38,780,457	△ 29,267,655		9,512,802
(うち当期活動増減差額)	10,970,810	69,854		11,040,664
純資産の部合計	224,812,166	181,945		224,994,111
負債及び純資産の部合計	266,710,824	181,945		266,892,769

計算書類に対する注記（社会福祉法人 芳真会）

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—該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）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。

(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
 - 職員に対する夏季賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

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社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

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通りになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（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) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
 - 社会福祉事業のみ実施の為、上記様式を省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
 - 当法人では、公益事業を実施し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（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
 - 当法人では、収益事業を実施し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
 - ア 本部（社会福祉事業）
 - イ きらめき保育園（社会福祉事業）
 - 各拠点区分におけるサービス区分は設定していない。

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
(基) 建物	167,991,424		4,738,220	163,253,204
合計	167,991,424		4,738,220	163,253,204

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

該当なし

8. 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。

(基) 建物	163,253,204 円
計	163,253,204 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）	20,453,000 円
計	20,453,000 円

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
(基) 建物	216,373,624	52,120,420	163,253,204
建物	1,739,548	110,371	1,629,177
構築物	3,651,748	1,916,862	1,734,886
車両運搬具	208,000	207,998	2
器具及び備品	11,147,424	8,781,180	2,366,244
合計	232,120,344	63,136,831	168,983,513

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	4,829,290		4,829,290
未収金	6,809		6,809
未収補助金	7,781,220		7,781,220
合計	12,617,319		12,617,319

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

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

該当なし

借入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

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			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
	(独) 福祉医療機構	さくらめき保育園	22,625,000	0	2,172,000	20,453,000 (2,172,000)		1.250	270,363	135,181	2033年8月	保育園建設費用	基本財産建物	見沼区南中野689-1	163,253,204	
						()										
						()										
						()										
						()										
						()										
	計		22,625,000	0	2,172,000	20,453,000 (2,172,000)			270,363	135,181					163,253,204	
	合計		22,625,000	0	2,172,000	20,453,000 (2,172,000)			270,363	135,181					163,253,204	

(単位：円)

寄附金収益明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 芳真会

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			諸口
					社会福祉事業 さらめき保育園	社会福祉事業 本部		
区分小計								
区分小計								
区分小計 合計								

(単位:円)

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 芳真会

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		
						社会福祉事業 きらめき保育園	社会福祉事業 本部	諸口
さいたま市 (保育士等処遇改善事業)	保 育 事 業	4,033,500		4,033,500		4,033,500		
さいたま市 (運営改善費補助金)		5,881,370		5,881,370		5,881,370		
さいたま市 (特別保育事業補助金)		7,000,200	204,000	7,000,200		7,000,200		
さいたま市 (保育士宿舍借上支援事業)		2,388,000		2,388,000		2,388,000		
さいたま市 (保育体制強化事業)		1,424,969		1,424,969		1,424,969		
さいたま市 (コロナ感染症拡大防止対策支援事業)		412,239		412,239		412,239		
さいたま市 (原油価格物価高騰等対策支援金)		600,000		600,000		600,000		
さいたま市 (物価高騰対策給食費補助金)		723,000		723,000		723,000		
区分小計			22,463,278	204,000	22,463,278		22,463,278	
さいたま市 (借入金利子補助金)		利 息	135,181		135,181		135,181	
区分小計		135,181		135,181		135,181		
合計		22,598,459	204,000	22,598,459		22,598,459		

(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

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 芳真会

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				
	小計			
長期				
	小計			
	合計			

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
短期	該当なし			
	小計			
長期	該当なし			
	小計			
	合計			

基本金明細書

(別紙3 (㊟))

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

(単位:円)

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		
		社会福祉事業 きらめき保育園	社会福祉事業 本部	諸口
前年度末残高				
第一号基本金				
第二号基本金				
第三号基本金	35,000,000	5,650,400	29,449,600	
第一号基本金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
第二号基本金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
第三号基本金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
当期末残高				
第一号基本金				
第二号基本金				
第三号基本金	35,000,000	5,650,400	29,449,600	

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 芳真会

(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	在拠点区分の内訳		諸口
	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		社会福祉事業 まらめき保育園	社会福祉事業 本部	
前期繰越額				135,587,809	135,587,809		
当期積立額							
当期取崩額				4,112,356	4,112,356		
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額							
当期取崩額合計				4,112,356	4,112,356		
当期末残高				131,475,453	131,475,453		

財産目録

令和6年 3月31日現在

社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	経費支払他、運転資金として	—	—	93,924
普通預金	三菱UFJ銀行 0143268	—	運転資金として	—	—	30,432,063
	三菱UFJ銀行 0811452	—	運転資金として	—	—	147,119
	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	3,269,808
			小計			33,942,914
事業未収金	きらめき保育園	—	3月分運営費等	—	—	4,829,290
未収金	きらめき保育園	—	返還保険料	—	—	6,809
未収補助金	きらめき保育園	—	さいたま市運営改善費等	—	—	7,781,220
立替金	きらめき保育園	—	園児医療費立替分	—	—	16,320
前払費用	きらめき保育園	—	英語教室前払分	—	—	361,632
仮払金		—	労働保険料概算払い分	—	—	1,349,863
	流動資産合計					48,288,048
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	見沼区南中野689-1	2012年度	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	199,613,524	48,306,478	151,307,046
	見沼区南中野689-1	2013年度	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	15,760,100	3,813,942	11,946,158
	基本財産合計					163,253,204
(2) その他の固定資産						
建物	衛生器具設置工事	—	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	1,739,548	110,371	1,629,177
構築物	門扉・フェンス他	—	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	3,651,748	1,916,862	1,734,886
車両運搬具	お散歩車2台	—	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	208,000	207,998	2
器具及び備品	プロジェクター等	—	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	11,147,424	8,781,180	2,366,244
ソフトウェア	保育業務支援システム	—	第2種社会福祉事業である、きらめき保育園に使用している	1,921,970	1,706,618	215,352
施設整備積立資産	定期預金等三菱UFJ銀行池袋東口支店	—	将来における大規模修繕資料目的のために積み立てている定期預金等	—	—	49,005,856
その他固定資産	埼玉県社会福祉協議会	—		—	—	400,000
	その他の固定資産合計					55,351,517
	固定資産合計					218,604,721
	資産合計					266,892,769
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 給食食材他	—		—	—	2,135,563
1年以内返済予定設備資金借入金	独)福祉医療機構 返済分	—		—	—	2,172,000
未払費用	賞与引当金に対する社会保険料他	—		—	—	10,043,502
職員預り金	3月分源泉税等	—		—	—	1,466,593
賞与引当金	夏季賞与に対する引当	—		—	—	7,500,000
	流動負債合計					23,317,658
2 固定負債						
設備資金借入金	独)福祉医療機構	—		—	—	18,281,000
その他の固定負債	埼玉県社会福祉協議会	—		—	—	300,000
	固定負債合計					18,581,000
	負債合計					41,898,658
	差引純資産					224,994,111

計算書類に対する注記（本部）

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該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一該当なし
- ・賞与引当金

職員に対する夏季賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

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

当法人の作成する計算書類は以下の通りになっている。

(1) 本部計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉔)）

ア 本部

サービス区分が一につき作成を省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉕)）は作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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。）

該当なし

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。）

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

本部区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入				
	事業活動収入計(1)	0	0	0
	人件費支出	[300,000]	[226,000]	[74,000]
	役員報酬支出	300,000	226,000	74,000
	事務費支出	[0]	[4,146]	[△ 4,146]
	会議費支出	0	3,596	△ 3,596
	手数料支出	0	550	△ 550
事業活動支出計(2)	300,000	230,146	69,854	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 300,000	△ 230,146	△ 69,854	
施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	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入				
	拠点区分間繰入金収入	[310,000]	[300,000]	[10,000]
	その他の活動収入計(7)	310,000	300,000	10,000
その他の活動による支出				
	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)	310,000	300,000	10,000
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,000	69,854	△ 59,854	
前期末支払資金残高(12)	112,091	112,091	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	122,091	181,945	△ 59,854	

本部区分 事業活動計算書
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

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			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	人件費	[226,000]	[230,000]	[△ 4,000]
	役員報酬	226,000	230,000	△ 4,000
	事務費	[4,146]	[5,048]	[△ 902]
	会議費	3,596	4,498	△ 902
	手数料	550	550	0
	サービス活動費用計(2)	230,146	235,048	△ 4,902
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 230,146	△ 235,048	4,902
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
	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)	0	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 230,146	△ 235,048	4,902	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	[300,000]	[310,000]	[△ 10,000]
	特別収益計(8)	300,000	310,000	△ 10,000
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	300,000	310,000	△ 10,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	69,854	74,952	△ 5,098	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△ 29,337,509	△ 29,412,461	74,952
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 29,267,655	△ 29,337,509	69,854
活動増減差額の部	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)	△ 29,267,655	△ 29,337,509	69,854

本部区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	資 産 の 部		負 債 の 部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産					
現金預金	181,945	112,091	増減 69,854		
	181,945	112,091	69,854		
			基本金	29,449,600	0
			基本金	29,449,600	0
			次期繰越活動増減差額	△	69,854
			(うち当期活動増減差額)	69,854	5,098
			純資産の部合計	181,945	69,854
資産の部合計	181,945	112,091	負債及び純資産の部合計	181,945	69,854

計算書類に対する注記（きらめき保育園）

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該当なし
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一該当なし
- ・賞与引当金

職員に対する夏季賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

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社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当法人の作成する計算書類は以下の通りになっている。

(1) きらめき保育園計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）

ア きらめき保育園

サービス区分が一につき作成を省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）は作成を省略している。

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
(基) 建物	167,991,424		4,738,220	163,253,204
合計	167,991,424		4,738,220	163,253,204

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

該当なし

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。

(基) 建物	163,253,204 円
計	163,253,204 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）	20,453,000 円
計	20,453,000 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

（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
(基) 建物	215,373,624	52,120,420	163,253,204
建物	1,739,548	110,371	1,629,177
構築物	3,651,748	1,916,862	1,734,886
車両運搬具	208,000	207,998	2

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	11,147,424	8,781,180	2,366,244
合計	232,120,344	63,136,831	168,983,513

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	4,829,290		4,829,290
未収金	6,809		6,809
未収補助金	7,781,220		7,781,220
合計	12,617,319		12,617,319

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

きらめき保育園区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 入	保育事業収入	[142,500,000]	[146,790,498]	[△ 4,290,498]
	委託費収入	(113,200,000)	(117,453,430)	(△ 4,253,430)
	委託費基本分	113,200,000	117,453,430	△ 4,253,430
	利用者等利用料収入	(6,650,000)	(6,669,790)	(△ 19,790)
	利用者等利用料収入(一般)	6,650,000	6,669,790	△ 19,790
	その他の事業収入	(22,650,000)	(22,667,278)	(△ 17,278)
	補助金事業収入(公費)	22,390,000	22,463,278	△ 73,278
	補助金事業収入(一般)	260,000	204,000	56,000
	借入金利息補助金収入	[150,000]	[135,181]	[14,819]
	受取利息配当金収入	[500]	[1,055]	[△ 555]
	その他の収入	[1,440,000]	[1,261,533]	[178,467]
	受入研修費収入	40,000	52,700	△ 12,700
	利用者等外給食費収入	1,300,000	1,158,500	141,500
	雑収入	100,000	50,333	49,667
	事業活動収入計(1)	144,090,500	148,188,267	△ 4,097,767
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[98,969,600]	[99,584,000]	[△ 614,400]
	役員報酬支出	300,000	0	300,000
	職員給料支出	(49,889,600)	(49,934,227)	(△ 44,627)
	職員棒給	49,142,000	49,493,582	△ 351,582
	その他手当	747,600	440,645	306,955
	職員賞与支出	13,042,000	13,042,000	0
	非常勤職員給与支出	23,000,000	21,640,511	1,359,489
	派遣職員費支出	438,000	496,100	△ 58,100
	退職給付支出	1,000,000	1,023,500	△ 23,500
	法定福利費支出	11,300,000	13,447,662	△ 2,147,662
	事業費支出	[13,040,000]	[13,141,055]	[△ 101,055]
	給食費支出	4,900,000	4,936,895	△ 36,895
	保健衛生費支出	220,000	219,475	525
	保育材料費支出	1,750,000	2,058,882	△ 308,882
	水道光熱費支出	3,500,000	3,390,495	109,505
	消耗器具備品費支出	1,000,000	922,339	77,661
	保険料支出	230,000	185,084	44,916
	賃借料支出	1,430,000	1,427,885	2,115
	雑支出	10,000	0	10,000
	支 事務費支出	[18,243,500]	[18,501,415]	[△ 257,915]
福利厚生費支出	650,000	599,439	50,561	
職員被服費支出	30,000	73,550	△ 43,550	
旅費交通費支出	30,000	153,202	△ 123,202	
研修研究費支出	100,000	64,200	35,800	
事務消耗品費支出	150,000	218,104	△ 68,104	
修繕費支出	200,000	220,175	△ 20,175	
通信運搬費支出	500,000	578,140	△ 78,140	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	会議費支出	10,000	0	10,000
	広報費支出	950,000	982,300	△ 32,300
	業務委託費支出	5,010,000	4,762,503	247,497
	手数料支出	2,400,000	2,496,059	△ 96,059
	土地・建物賃借料支出	7,882,000	7,841,100	40,900
	租税公課支出	1,500	6,450	△ 4,950
	保守料支出	180,000	330,478	△ 150,478
	雑支出	150,000	175,715	△ 25,715
	支払利息支出	[270,000]	[270,363]	[△ 363]
	その他の支出	[1,300,000]	[1,159,160]	[140,840]
	利用者等外給食費支出	1,300,000	1,168,500	141,500
	雑支出	0	660	△ 660
	事業活動支出計(2)	131,823,100	132,655,993	△ 832,893
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,267,400	15,532,274	△ 3,264,874
施設整備等に よる 収入 支	施設整備等補助金収入	[150,000]	[0]	[150,000]
	施設整備等補助金収入	150,000	0	150,000
	施設整備等収入計(4)	150,000	0	150,000
	設備資金借入金元金償還支出	[2,442,463]	[2,172,000]	[270,463]
	固定資産取得支出	[1,620,960]	[2,249,508]	[△ 628,548]
	建物取得支出	418,000	617,548	△ 199,548
	構築物取得支出	979,000	1,408,000	△ 429,000
	器具及び備品取得支出	223,960	223,960	0
	施設整備等支出計(5)	4,063,423	4,421,508	△ 358,085
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,913,423	△ 4,421,508	508,085
その 他の 活動 に よ る 収 入	その他の活動による収入	[0]	[200,000]	[△ 200,000]
	新卒保育士就職準備金貸付金償還収入	0	200,000	△ 200,000
	その他の活動収入計(7)	0	200,000	△ 200,000
活 動 に よ る 支 出	積立資産支出	[0]	[8,500,000]	[△ 8,500,000]
	施設設備積立資産支出	0	8,500,000	△ 8,500,000
	拠点区分間繰入金支出	[310,000]	[300,000]	[10,000]
	その他の活動による支出	[0]	[750,000]	[△ 750,000]
	新卒保育士就職準備金貸付金支出	0	600,000	△ 600,000
	新卒保育士就職準備金借入金償還支出	0	150,000	△ 150,000
	その他の活動支出計(8)	310,000	9,550,000	△ 9,240,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 310,000	△ 9,350,000	9,040,000
	予備費支出(10)	500,000	—	500,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,543,977	1,760,766	5,783,211

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
前期末支払資金残高(12)	32,699,679	32,699,679	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,243,656	34,460,445	5,783,211

きらめき保育園区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

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	[146,790,498]	[136,414,804]	[10,375,694]
	委託費収益	(117,453,430)	(109,839,170)	(7,614,260)
	委託費基本分収益	117,453,430	109,839,170	7,614,260
	利用者等利用料収益	(6,669,790)	(5,553,068)	(1,116,722)
	利用者等利用料収益(一般)	6,669,790	5,553,068	1,116,722
	その他の事業収益	(22,667,278)	(21,022,566)	(1,644,712)
	補助金事業収益(公費)	22,463,278	20,764,066	1,699,212
	補助金事業収益(一般)	204,000	258,500	△ 54,500
サービス活動収益計(1)		146,790,498	136,414,804	10,375,694
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 費 用	人件費	[102,135,000]	[90,039,182]	[12,095,818]
	職員給料	(49,934,227)	(42,943,110)	(6,991,117)
	職員棒給	49,493,582	42,631,410	6,862,172
	その他手当	440,645	311,700	128,945
	職員賞与	8,093,000	6,227,000	1,866,000
	賞与引当金繰入	7,500,000	4,949,000	2,551,000
	非常勤職員給与	21,640,511	22,833,634	△ 1,193,123
	派遣職員費	496,100	1,671,181	△ 1,175,081
	退職給付費用	1,023,500	890,000	133,500
	法定福利費	13,447,662	10,525,257	2,922,405
	事業費	[13,141,055]	[12,394,366]	[746,689]
	給食費	4,936,895	3,861,292	1,075,603
	保健衛生費	219,475	184,624	34,851
	保育材料費	2,058,882	1,239,095	819,787
	水道光熱費	3,390,495	3,807,121	△ 416,626
	消耗器具備品費	922,339	1,221,835	△ 299,496
	保険料	185,084	662,805	△ 477,721
	賃借料	1,427,885	1,417,594	10,291
	事務費	[18,501,415]	[17,775,996]	[725,419]
	福利厚生費	599,439	467,067	132,372
	職員被服費	73,550	31,917	41,633
	旅費交通費	153,202	25,476	127,726
	研修研究費	64,200	100,904	△ 36,704
	事務消耗品費	218,104	121,620	96,484
	修繕費	220,175	2,471,241	△ 2,251,066
	通信運搬費	578,140	563,916	14,224
	広報費	982,300	82,500	899,800
業務委託費	4,762,503	5,137,602	△ 375,099	
手数料	2,496,059	576,782	1,919,277	
土地・建物賃借料	7,841,100	7,900,356	△ 59,256	
租税公課	6,450	3,150	3,300	
保守料	330,478	175,256	155,222	
雑費	175,715	118,209	57,506	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	減価償却費	[5,810,291]	[5,731,500]	[78,791]
	減価償却費	5,810,291	5,731,500	78,791
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,112,356]	[△ 4,079,904]	[△ 32,452]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,112,356	△ 4,079,904	△ 32,452
	サービス活動費用計(2)	135,476,405	121,861,140	13,614,265
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,315,093	14,553,664	△ 3,238,571
サービス活動増減の部	借入金利息補助金収益	[135,181]	[148,756]	[△ 13,575]
	受取利息配当金収益	[1,055]	[1,011]	[44]
	その他のサービス活動外収益	[1,261,533]	[1,920,639]	[△ 659,106]
	受入研修費収益	52,700	47,000	5,700
	利用者等外給食収益	1,158,500	1,264,500	△ 106,000
	雑収益	50,333	609,139	△ 558,806
	サービス活動外収益計(4)	1,397,769	2,070,406	△ 672,637
	支払利息	[270,363]	[297,513]	[△ 27,150]
	その他のサービス活動外費用	[1,159,160]	[1,264,500]	[△ 105,340]
	利用者等外給食費	1,158,500	1,264,500	△ 106,000
雑損失	660	0	660	
サービス活動外費用計(5)	1,429,523	1,562,013	△ 132,490	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 31,754	508,393	△ 540,147	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,283,339	15,062,057	△ 3,778,718
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[1,029,000]	[△ 1,029,000]
	施設整備等補助金収益	0	1,029,000	△ 1,029,000
	その他の特別収益	[0]	[450,000]	[△ 450,000]
	新卒保育士就職準備金借入金償還免除額	0	450,000	△ 450,000
	特別収益計(8)	0	1,479,000	△ 1,479,000
	固定資産売却損・処分損	[12,529]	[5,414]	[7,115]
	構築物売却損・処分損	12,529	5,414	7,115
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[1,029,000]	[△ 1,029,000]
	拠点区分間繰入金費用	[300,000]	[310,000]	[△ 10,000]
	その他の特別損失	[0]	[600,000]	[△ 600,000]
新卒保育士就職準備金借入金償還免除額	0	600,000	△ 600,000	
特別費用計(9)	312,529	1,944,414	△ 1,631,885	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 312,529	△ 465,414	152,885	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,970,810	14,596,643	△ 3,625,833
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	36,309,647	32,713,004	3,596,643
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,280,457	47,309,647	△ 29,190
活動増減差額	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)	[8,500,000]	[11,000,000]	[△ 2,500,000]
	施設整備等積立金積立額	8,500,000	11,000,000	△ 2,500,000

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の	次期繰越活動増減差額			
部	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,780,457	36,309,647	2,470,810

きらめき保育園区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

勘定科目	資 産 の 部			負 債 の 部			増減
	勘定科目	当年度末	前年度末	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産				流動負債			
現金預金	48,106,103	43,556,308	4,549,795	事業未払金	2,135,563	2,872,375	736,812
事業未収金	33,760,969	33,473,526	287,443	1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000	2,172,000	0
未収金	4,829,290	1,193,050	3,636,240	未払費用	10,043,502	7,439,292	2,604,210
未収補助金	6,809	105,600	98,791	職員預り金	1,466,593	544,962	921,631
立替金	7,781,220	7,710,342	70,878	貸与引当金	7,500,000	4,949,000	2,551,000
前払費用	16,320	2,060	14,260				
仮払金	361,632	0	361,632				
	1,349,863	1,071,730	278,133				
固定資産				固定負債			
	218,604,721	213,278,033	5,326,688	設備資金借入金	18,581,000	20,903,000	2,322,000
基本財産	163,253,204	167,991,424	4,738,220	その他の固定負債	18,281,000	20,453,000	2,172,000
建物	163,253,204	167,991,424	4,738,220				
その他の固定資産	55,351,517	45,286,609	10,064,908	負債の部合計	41,898,658	38,880,629	3,018,029
建物	1,629,177	1,109,471	519,706				
構築物	1,734,886	423,480	1,311,406	基本金	5,550,400	5,550,400	0
車輦運搬具	2	2	0	基本金	5,550,400	5,550,400	0
器具及び備品	2,366,244	2,683,406	317,162	国庫補助金等特別積立金	131,475,453	135,587,809	4,112,356
ソフトウェア	215,362	564,394	349,042	国庫補助金等特別積立金	131,475,453	135,587,809	4,112,356
施設整備積立資産	49,005,856	40,505,856	8,500,000	その他の積立金	49,005,856	40,505,856	8,500,000
その他の固定資産	400,000	0	400,000	施設設備等積立金	49,005,856	40,505,856	8,500,000
				次期繰越活動増減差額	38,780,457	36,309,647	2,470,810
				(うち当期活動増減差額)	10,970,810	14,596,643	3,625,833
				純資産の部合計	224,812,166	217,953,712	6,858,454
資産の部合計	266,710,824	256,834,341	9,876,483	負債及び純資産の部合計	266,710,824	256,834,341	9,876,483

(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

別紙3 (8)

2023/04/01~2024/03/31

社会福祉法人 社会福祉法人芳真会
拠点区分 せらみ保育園

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A) うち国庫補助金等の額	当期増加額(B) うち国庫補助金等の額	当期減価償却額(C) うち国庫補助金等の額	当期減少額(D) うち国庫補助金等の額	期末帳簿価額(E) (E=A+B-C-D) うち国庫補助金等の額	減価償却累計額(F) うち国庫補助金等の額	期末取得原価(G) (G=E+F) うち国庫補助金等の額	備 考
基本財産								
建物	167,991,424	0	4,738,220	3,772,824	0	41,501,064	215,373,624	171,492,000
基本財産合計	167,991,424	0	4,738,220	3,772,824	0	41,501,064	215,373,624	171,492,000
その他の固定資産(有形固定資産)								
建物	1,109,471	617,548	97,842	68,943	0	948,566	1,739,548	1,029,000
構築物	423,480	1,408,000	96,593	25,000	0	1,734,886	3,651,748	250,000
車輦運搬具	2	0	0	0	0	2	208,000	0
器具及び備品	2,683,406	487,790	541,122	120,589	0	367,201	1,147,424	713,350
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,216,359	1,699,049	735,557	214,532	1	1,484,517	16,746,720	1,992,350
その他の固定資産(無形固定資産)								
ソフトウェア	564,394	0	349,042	125,000	0	215,352	1,921,970	750,000
その他の固定資産(無形固定資産)計	564,394	0	349,042	125,000	0	215,352	1,921,970	750,000
その他の固定資産計	4,780,753	2,249,508	1,084,599	339,532	1	1,484,517	18,668,690	2,742,350
基本財産及びその他の固定資産計	172,772,177	2,249,508	5,822,819	4,112,356	1	64,843,449	234,042,314	174,234,350
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0		
差引	172,772,177	2,249,508	5,822,819	4,112,356	1	64,843,449		

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金・金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金原高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には減価償却控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人 芳真会
きらめき保育園

(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		
賞与引当金	4,949,000	7,500,000 ()	4,949,000 ()	()	7,500,000	
		()		()		
		()		()		
計	4,949,000	7,500,000 ()	4,949,000 ()	()	7,500,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

きらめき保育園

(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
施設設備等積立金	40,505,856	8,500,000		49,005,856	
計	40,505,856	8,500,000		49,005,856	

(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
施設設備積立資産	40,505,856	8,500,000		49,005,856	
計	40,505,856	8,500,000		49,005,856	

固定資産管理台帳

2023/04/01～2024/03/31

社会福祉法人名 社会福祉法人労働会

【社会福祉法人一確定】

資産の種類及び名称	取得年月	数量	償却方法	償却年数	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		要
							うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額		
基本財産															
建物															
保善園舎	2013/03/31	1	定額法	47年	0.022	199,613,524	171,492,000	155,698,544	4,391,498	48,306,478	41,501,064	151,307,046	129,990,936		
園舎追加工事	2013/04/30	1	定額法	47年	0.022	15,760,100	0	12,292,880	3,467,220	3,813,942	0	11,946,158	0		
建物小計		2				215,373,624	171,492,000	167,991,424	4,798,220	52,120,420	41,501,064	163,253,204	129,990,936		
基本財産合計		2				215,373,624	171,492,000	167,991,424	4,798,220	52,120,420	41,501,064	163,253,204	129,990,936		
その他の固定資産(有形固定資産)															
雑物															
衛生器具交換工事	2023/02/10	1	定額法	15年	0.067	1,122,000	1,029,000	1,109,471	75,174	68,943	87,703	1,034,297	948,566		
1階階段運具	2023/07/31	1	定額法	15年	0.067	418,000	0	0	21,005	0	21,005	396,995	0		
階段下倉庫棚	2024/03/29	1	定額法	10年	0.100	199,548	0	0	1,663	0	1,663	197,885	0		
建物小計		3				1,739,548	1,029,000	1,109,471	97,842	68,943	110,371	1,629,177	948,566		
構築物															
オリジナル園外遊具	2013/04/30	1	定額法	10年	0.100	1,501,500	0	0	0	1,501,499	0	1,501,499	0	1	0
遊具設備工事費	2013/04/30	1	定額法	10年	0.100	210,000	0	0	0	209,999	0	209,999	0	1	0
門扉・フェンス	2013/11/29	1	定額法	10年	0.100	214,704	0	12,529	0	12,528	0	113,612	0	0	0
防災備品用倉庫	2019/10/31	1	定額法	15年	0.067	162,648	0	124,509	0	49,036	0	249,480	168,750		
立看板	2021/01/31	1	定額法	10年	0.100	369,600	250,000	286,440	36,960	25,000	120,120	425,425	0		
門扉・フェンス	2023/12/28	1	定額法	10年	0.100	979,000	0	0	32,633	0	32,633	946,367	0		
園庭鉄棒	2024/03/29	1	定額法	10年	0.100	429,000	0	0	3,575	0	3,575	425,425	0		
構築物小計		7				3,866,452	250,000	423,480	96,593	25,000	1,916,862	1,734,886	168,750		
車輦運搬具															
お散歩車うさくま	2013/06/04	1	定額法	4年	0.250	104,000	0	0	0	103,999	0	103,999	0	1	0
お散歩車うさくま	2013/06/04	1	定額法	4年	0.250	104,000	0	0	0	103,999	0	103,999	0	1	0
車輦運搬具小計		2				208,000	0	0	0	207,998	0	207,998	0	2	0
器具及び備品															
カーテン・ロールスクリーン	2013/03/31	1	定額法	8年	0.125	366,728	0	0	0	366,727	0	366,727	0	1	0
縦型ストッカー	2013/03/31	1	定額法	4年	0.250	132,000	0	0	0	131,999	0	131,999	0	1	0
冷凍冷蔵庫(2室冷凍)716L	2013/03/31	1	定額法	6年	0.167	1,203,225	0	0	0	1,203,224	0	1,203,224	0	1	0
ステアムコンベクション	2013/03/31	1	定額法	5年	0.200	1,305,000	0	0	0	1,304,999	0	1,304,999	0	1	0
カスターブル(ウルティモシリーズ)	2013/03/31	1	定額法	6年	0.167	168,750	0	0	0	168,749	0	168,749	0	1	0
固定資産合計		45				234,257,018	174,234,350	172,772,177	5,822,819	4,112,356	64,843,449	169,198,865	131,475,453		

固定資産管理台帳

2023/04/01~2024/03/31

社会福祉法人 社会福祉法人若菜会

【社会福祉法人一法定】

Table with columns: 資産の種類及び名称, 取得年月日, 数量, 償却方法, 耐用年数, 償却率, 償却月数, 取得価額, 期末減価償却額, 減価償却累計額, 期末帳簿価額, うち国庫補助金等の額, 要

固 定 資 産 管 理 台 帳

社会福祉法人名 社会福祉法人芳裏会

2023/04/01~2024/03/31

資産の種類及び名称	取得月	取得年	数量	償方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期末価額		摘要						
									うち国庫補助金等の額	減価償却累計額							
その他の固定資産計			43					18,883,394	2,742,350	4,780,753	1,824,049	1,084,599	339,532	12,723,029	1,257,833	5,945,661	1,484,517

〔社会福祉法人一括定〕