

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

社会福祉法人 芳真会

社会福祉法人芳真会

令和4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)

<補助金事業等収益明細書>

別紙3 (②)

<事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書>

別紙3 (④)

<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 (⑫)

<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 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

(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	[134,834,000]	[136,414,804]	[△ 1,580,804]
	借入金利息補助金収入	[150,000]	[148,756]	[1,244]
	受取利息配当金収入	[500]	[1,011]	[△ 511]
	その他の収入	[1,846,000]	[1,920,639]	[△ 74,639]
	事業活動収入計(1)	136,830,500	138,485,210	△ 1,654,710
	人件費支出	[89,590,500]	[90,377,182]	[△ 786,682]
	事業費支出	[12,710,000]	[12,394,366]	[315,634]
事業活動による支出	事務費支出	[17,974,000]	[17,781,044]	[192,956]
	支払利息支出	[300,000]	[297,513]	[2,487]
	その他の支出	[1,346,000]	[1,264,500]	[81,500]
	事業活動支出計(2)	121,920,500	122,114,605	△ 194,105
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,910,000	16,370,605	△ 1,460,605
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[150,000]	[1,029,000]	[△ 879,000]
	施設整備等収入計(4)	150,000	1,029,000	△ 879,000
	設備資金借入金元金償還支出	[2,469,513]	[2,172,000]	[297,513]
	固定資産取得支出	[2,387,000]	[2,387,000]	[0]
施設整備等による支出	施設整備等支出計(5)	4,856,513	4,559,000	297,513
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,706,513	△ 3,530,000	△ 1,176,513
その他の活動による収入	その他の活動による収入	[0]	[450,000]	[△ 450,000]
	その他の活動収入計(7)	0	450,000	△ 450,000
その他の活動による支出	積立資産支出	[0]	[11,000,000]	[△ 11,000,000]
	その他の活動支出計(8)	0	11,000,000	△ 11,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 10,550,000	10,550,000
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)		9,703,487	2,290,605	7,412,882
前期末支払資金残高(12)		30,521,165	30,521,165	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		40,224,652	32,811,770	7,412,882

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

(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	保育事業収益	[136,414,804]	[132,770,710]	[3,644,094]
	サービス活動収益計(1)	136,414,804	132,770,710	3,644,094
活動増減の部	人件費	[90,269,182]	[92,072,963]	[△ 1,803,781]
	事業費	[12,394,366]	[11,807,725]	[586,641]
	事務費	[17,781,044]	[15,657,890]	[2,123,154]
	減価償却費	[5,731,500]	[5,680,871]	[50,629]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,079,904]	[△ 4,045,955]	[△ 33,949]
	サービス活動費用計(2)	122,096,188	121,173,494	922,694
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,318,616	11,597,216	2,721,400
サービス活動外の部	借入金利息補助金収益	[148,756]	[162,331]	[△ 13,575]
	受取利息配当金収益	[1,011]	[858]	[153]
	その他のサービス活動外収益	[1,920,639]	[1,774,343]	[146,296]
	サービス活動外収益計(4)	2,070,406	1,937,532	132,874
活動外増減の部	支払利息	[297,513]	[324,663]	[△ 27,150]
	その他のサービス活動外費用	[1,264,500]	[1,321,142]	[△ 56,642]
	サービス活動外費用計(5)	1,562,013	1,645,805	△ 83,792
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		508,393	291,727	216,666
経常増減差額(7)=(3)+(6)		14,827,009	11,888,943	2,938,066
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	[1,029,000]	[385,000]	[644,000]
	益 その他の特別収益	[450,000]	[861,410]	[△ 411,410]
	特別収益計(8)	1,479,000	1,246,410	232,590
	増 固定資産売却損・処分損	[5,414]	[0]	[5,414]
	減 国庫補助金等特別積立金積立額	[1,029,000]	[385,000]	[644,000]
	用 その他の特別損失	[600,000]	[129,212]	[470,788]
特別費用計(9)		1,634,414	514,212	1,120,202
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 155,414	732,198	△ 887,612
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,671,595	12,621,141	2,050,454
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	3,300,543	△ 9,320,598	12,621,141
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,972,138	3,300,543	14,671,595
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)	[11,000,000]	[0]	[11,000,000]
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)	6,972,138	3,300,543	3,671,595

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

流動資産	資産の部		増減	流動負債	負債の部		増減
	勘定科目	当年度末			前年度末	勘定科目	
現金預金	33,585,617	32,493,178	1,092,439	事業未払金	17,977,629	16,934,939	1,042,690
事業未収金	1,193,050	1,056,689	136,361	1年以内返済予定設備資金借入金	2,872,375	8,641,224	△ 5,768,849
未収金	105,600	174,693	△ 69,093	未払費用	2,172,000	2,172,000	0
未収補助金	7,710,342	5,570,651	2,139,691	職員預り金	7,439,292	788,550	6,650,742
立替金	2,050	0	2,050	賞与引当金	544,982	306,185	238,797
前払金	0	2,300	△ 2,300		4,949,000	5,057,000	△ 108,000
仮払金	1,071,730	929,613	142,117				
固定資産	213,278,033	206,227,947	7,050,086	固定負債	20,903,000	23,075,000	△ 2,172,000
基本財産	167,991,424	172,729,644	△ 4,738,220	設備資金借入金	20,453,000	22,625,000	△ 2,172,000
建物	167,991,424	172,729,644	△ 4,738,220	その他の固定負債	450,000	450,000	0
その他の固定資産	45,286,609	33,498,303	11,788,306	負債の部合計	38,880,629	40,009,939	△ 1,129,310
建物	1,109,471	0	1,109,471				
構築物	423,480	696,442	△ 272,962	純資産の部	35,000,000	35,000,000	0
車両運搬具	2	2	0	基本金	35,000,000	35,000,000	0
器具及び備品	2,683,406	1,747,215	936,191	国庫補助金等特別積立金	135,587,809	138,638,713	△ 3,050,904
ソフトウェア	594,394	948,788	△ 354,394	国庫補助金等特別積立金	135,587,809	138,638,713	△ 3,050,904
施設整備積立資産	40,505,856	29,505,856	11,000,000	その他の積立金	40,505,856	29,505,856	11,000,000
その他の固定資産	0	600,000	△ 600,000	施設整備等積立金	40,505,856	29,505,856	11,000,000
				次期繰越活動増減差額	6,972,138	3,300,543	3,671,595
				(うち当期活動増減差額)	14,671,695	12,621,141	2,050,454
資産の部合計	256,946,432	246,455,051	10,491,381	純資産の部合計	218,065,803	206,445,112	11,620,691
				負債及び純資産の部合計	256,946,432	246,455,051	10,491,381

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

(単位: 円)

勘定科目		本部	きらめき保育園	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	保育事業収入	[0]	[136,414,804]		[136,414,804]
	借入金利息補助金収入	[0]	[148,756]		[148,756]
	受取利息配当金収入	[0]	[1,011]		[1,011]
	その他の収入	[0]	[1,920,639]		[1,920,639]
	事業活動収入計(1)	0	138,485,210		138,485,210
	人件費支出	[236,000]	[90,147,182]		[90,377,182]
	事業費支出	[0]	[12,394,366]		[12,394,366]
	事務費支出	[5,048]	[17,775,996]		[17,781,044]
	支払利息支出	[0]	[297,513]		[297,513]
	その他の支出	[0]	[1,264,500]		[1,264,500]
事業活動支出計(2)	236,048	121,879,557		122,114,605	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 236,048	16,605,653		16,370,605	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[1,029,000]		[1,029,000]
	施設整備等収入計(4)	0	1,029,000		1,029,000
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[2,172,000]		[2,172,000]
	固定資産取得支出	[0]	[2,387,000]		[2,387,000]
	施設整備等支出計(5)	0	4,559,000		4,559,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 3,530,000		△ 3,530,000	
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	[310,000]	[0]	[△ 310,000]	[0]
	その他の活動による収入	[0]	[450,000]		[450,000]
	その他の活動収入計(7)	310,000	450,000	△ 310,000	450,000
その他の活動による支出	積立資産支出	[0]	[11,000,000]		[11,000,000]
	拠点区分間繰入金支出	[0]	[310,000]	[△ 310,000]	[0]
	その他の活動支出計(8)	0	11,310,000	△ 310,000	11,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	310,000	△ 10,860,000		△ 10,550,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	74,952	2,215,653		2,290,605	
前期末支払資金残高(11)	37,139	30,484,026		30,521,165	
当期末支払資金残高(10)+(11)	112,091	32,699,679		32,811,770	

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

(単位: 円)

勘定科目		本部	きらめき保育園	内部取引消去	事業区分合計
サービス	保育事業収益	[0]	[136,414,804]		[136,414,804]
	サービス活動収益計(1)	0	136,414,804		136,414,804
活動増減の部	人件費	[230,000]	[90,039,182]		[90,269,182]
	事業費	[0]	[12,394,366]		[12,394,366]
	事務費	[5,048]	[17,776,996]		[17,781,044]
	減価償却費	[0]	[5,731,500]		[5,731,500]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[△ 4,079,904]		[△ 4,079,904]
	サービス活動費用計(2)	235,048	121,861,140		122,096,188
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 235,048	14,553,664		14,318,616
サービス	借入金利息補助金収益	[0]	[148,766]		[148,766]
	受取利息配当金収益	[0]	[1,011]		[1,011]
	その他のサービス活動外収益	[0]	[1,920,639]		[1,920,639]
	サービス活動外収益計(4)	0	2,070,406		2,070,406
活動増減の部	支払利息	[0]	[297,513]		[297,513]
	その他のサービス活動外費用	[0]	[1,264,500]		[1,264,500]
	サービス活動外費用計(5)	0	1,562,013		1,562,013
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	508,393		508,393
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 235,048	15,062,057		14,827,009
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[1,029,000]		[1,029,000]
	拠点区分間繰入金収益	[310,000]	[0]	[△ 310,000]	[0]
	その他の特別収益	[0]	[450,000]		[450,000]
	特別収益計(8)	310,000	1,479,000	△ 310,000	1,479,000
	固定資産売却損・処分損	[0]	[5,414]		[5,414]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[1,029,000]		[1,029,000]
費用	拠点区分間繰入金費用	[0]	[310,000]	[△ 310,000]	[0]
	その他の特別損失	[0]	[600,000]		[600,000]
	特別費用計(9)	0	1,944,414	△ 310,000	1,634,414
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	310,000	△ 465,414		△ 155,414
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	74,952	14,596,643		14,671,595
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△ 29,412,461	32,713,004		3,300,543
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 29,337,509	47,309,647		17,972,138
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]	[11,000,000]		[11,000,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 29,337,509	36,309,647		6,972,138

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

勘定科目	本部	きらめき保育園	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	112,091	43,556,308		43,668,399
現金預金	112,091	33,473,526		33,585,617
事業未収金	0	1,193,050		1,193,050
未収金	0	105,600		105,600
未収補助金	0	7,710,342		7,710,342
立替金	0	2,060		2,060
仮払金	0	1,071,730		1,071,730
固定資産	0	213,278,033		213,278,033
基本財産	0	167,991,424		167,991,424
建物	0	167,991,424		167,991,424
その他の固定資産	0	45,286,609		45,286,609
建物	0	1,109,471		1,109,471
構築物	0	423,480		423,480
車輛運搬具	0	2		2
器具及び備品	0	2,683,406		2,683,406
ソフトウェア	0	564,394		564,394
施設整備積立資産	0	40,505,856		40,505,856
資産の部合計	112,091	256,834,341		256,946,432
流動負債	0	17,977,629		17,977,629
事業未払金	0	2,872,375		2,872,375
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,172,000		2,172,000
未払費用	0	7,439,292		7,439,292
職員預り金	0	644,962		644,962
賞与引当金	0	4,949,000		4,949,000
固定負債	0	20,903,000		20,903,000
設備資金借入金	0	20,453,000		20,453,000
その他の固定負債	0	450,000		450,000
負債の部合計	0	38,880,629		38,880,629
基本金	29,449,600	5,550,400		35,000,000
基本金	29,449,600	5,550,400		35,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	135,587,809		135,587,809
国庫補助金等特別積立金	0	135,587,809		135,587,809
その他の積立金	0	40,505,856		40,505,856
施設設備等積立金	0	40,505,856		40,505,856
次期繰越活動増減差額	△ 29,337,609	36,309,647		6,972,138
(うち当期活動増減差額)	74,952	14,596,643		14,671,595
純資産の部合計	112,091	217,953,712		218,065,803
負債及び純資産の部合計	112,091	256,834,341		256,946,432

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	172,729,644		4,738,220	167,991,424
合計	172,729,644		4,738,220	167,991,424

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	167,991,424 円
計	167,991,424 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）	22,625,000 円
計	22,625,000 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	215,373,624	47,382,200	167,991,424
建物	1,122,000	12,529	1,109,471
構築物	2,458,452	2,034,972	423,480
車両運搬具	208,000	207,998	2
器具及び備品	10,923,464	8,240,058	2,683,406
合計	230,085,540	57,877,757	172,207,783

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	1,193,050		1,193,050
未収金	105,600		105,600
未収補助金	7,710,342		7,710,342
合計	9,008,992		9,008,992

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

(別紙3 (①))

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (2年以上以内償還予定額)	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	
設備 資金 借入金	(独) 福祉医療機構	きらめき保育園	24,797,000	0	2,172,000	22,625,000 (2,172,000)		1.250	297,513	148,756	2033年8月	保育園建設費用	基本財産建物	豊沢区南中野689-1	167,991,424	
						()										
								()								
	計		24,797,000	0	2,172,000	22,625,000 (2,172,000)			297,513	148,756					167,991,424	
	合計		24,797,000	0	2,172,000	22,625,000 (2,172,000)			297,513	148,756					167,991,424	

補助金事業等収益明細書

(別紙3(③))

(自) 令和4年4月1日(至) 令和5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
さいたま市(保育士等処遇改善事業)	保 育 事 業	3,619,500		3,619,500		3,619,500	
さいたま市(保育士等処遇改善臨時事業)		1,662,480		1,662,480		1,662,480	
さいたま市(運営改善補助金)		5,961,370		5,961,370		5,961,370	
さいたま市(特別保育事業補助金)		4,414,200	258,500	4,414,200		4,414,200	
さいたま市(保育士宿舎借上支援事業)		2,299,000		2,299,000		2,299,000	
さいたま市(保育体制強化事業)		1,707,516		1,707,516		1,707,516	
さいたま市(コロナ感染症拡大防止対策支援事業)		500,000		500,000		500,000	
さいたま市(原油価格高騰等対策支援金)		600,000		600,000		600,000	
さいたま市(借入金利子補助金)		20,764,066	258,500	20,764,066		20,764,066	
区分小計		148,756		148,756		148,756	
	利息						
さいたま市(コロナ感染症拡大防止対策支援事業)	施 設	148,756		148,756		148,756	
さいたま市(コロナ感染症拡大防止対策支援事業)		1,029,000		1,029,000	1,029,000	1,029,000	
区分小計		1,029,000		1,029,000	1,029,000	1,029,000	
合計		21,941,822	258,500	21,941,822	1,029,000	21,941,822	

(単位:円)

基本金明細書

(別紙 3 (6))

(自) 令和 4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 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 芳真会

(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	その他の団体からの補助金		社会福祉事業 きらめき保育園	社会福祉事業 本部	諸口
前期繰越額				138,638,713	138,638,713		
当期積立額		1,029,000		1,029,000	1,029,000		
当期積立額							
当期積立額合計		1,029,000		1,029,000	1,029,000		
サービスマニュアル活動費用の控除項目として計上する取崩額				4,079,904	4,079,904		
当期取崩額							
当期取崩額合計				4,079,904	4,079,904		
当期未費高				135,587,809	135,587,809		

財産目録

令和5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・物置等	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	—	—	168,718
普通預金	三菱UFJ銀行 0143268	—	運転資金として	—	—	28,107,874
	三菱UFJ銀行 0811452	—	運転資金として	—	—	97,119
	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	5,211,906
			小計			33,585,617
事業未収金	きらめき保育園	—	3月分運営費等	—	—	1,193,050
未収金	きらめき保育園	—	返還保険料	—	—	105,600
未収補助金	きらめき保育園	—	さいたま市運営改善費等	—	—	7,710,342
立替金	きらめき保育園	—	園児医療費立替分	—	—	2,060
仮払金		—	労働保険料概算引分	—	—	1,071,730
	流動資産合計					43,668,399
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	43,914,980	155,698,544
	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	3,467,220	12,292,880
	基本財産合計					167,991,424
(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	1,122,000	12,529	1,109,471
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	2,458,452	2,034,972	423,480
車輛運搬具	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	10,923,464	8,240,058	2,683,406
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	1,357,576	564,394
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	—	—	40,505,856
	その他の固定資産合計					45,286,809
	固定資産合計					213,278,033
	資産合計					256,946,432
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 給食食材他	—		—	—	2,872,375
1年以内返済予定設備資金	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	—		—	—	7,439,292
職員預り金	3月分源泉税等	—		—	—	544,962
賞与引当金	夏季賞与に対する引当	—		—	—	4,949,000
	流動負債合計					17,977,629
2 固定負債						
設備資金借入金	独) 福祉医療機構	—		—	—	20,453,000
その他の固定負債	埼玉県社会福祉協議会	—		—	—	450,000
	固定負債合計					20,903,000
	負債合計					38,880,629
	差引純資産					218,065,803

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—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。

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(㊸)）

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(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

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

(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支	収入			
	事業活動収入計(1)	0	0	0
	支出			
	人件費支出	[240,000]	[230,000]	[10,000]
	役員報酬支出	240,000	230,000	10,000
	事務費支出	[0]	[5,048]	[△ 5,048]
	会議費支出	0	4,498	△ 4,498
手数料支出	0	550	△ 550	
事業活動支出計(2)	240,000	235,048	4,952	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 240,000	△ 235,048	△ 4,952	
施設整備等による収入支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
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支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	[0]	[310,000]	[△ 310,000]
	その他の活動収入計(7)	0	310,000	△ 310,000
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)	0	310,000	△ 310,000	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 240,000	74,952	△ 314,952	
前期末支払資金残高(12)	37,139	37,139	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 202,861	112,091	△ 314,952	

本部区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

(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	[230,000]	[210,000]	[20,000]
	役員報酬	230,000	210,000	20,000
	事業費	[0]	[2,311]	[△ 2,311]
	雑費	0	2,311	△ 2,311
	事務費	[5,048]	[50,550]	[△ 45,502]
	会議費	4,498	0	4,498
	手数料	550	550	0
雑費	0	50,000	△ 50,000	
サービス活動費用計(2)	235,048	262,861	△ 27,813	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 235,048	△ 262,861	27,813	
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)	△ 235,048	△ 262,861	27,813	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	[310,000]	[300,000]	[10,000]
	特別収益計(8)	310,000	300,000	10,000
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	310,000	300,000	10,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	74,952	37,139	37,813	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△ 29,412,461	△ 29,449,600	37,139
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 29,337,509	△ 29,412,461	74,952	
活動増減差	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]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
額				
の	次期繰越活動増減差額			
部	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 29,337,509	△ 29,412,461	74,952

本部区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人 芳草会

(単位：円)

資産の部	勘定科目	負債の部		増減
		当年度末	前年度末	
流動資産	流動負債	0	14,160	△ 14,160
現金預金	職員預り金	0	14,160	△ 14,160
拠点区分間貸付金	負債の部合計	0	14,160	△ 14,160
	純資産の部			
	基本金	29,449,600	29,449,600	0
	基本金	29,449,600	29,449,600	0
	次期繰越活動増減差額	△ 29,337,509	29,412,461	74,952
	(うち当期活動増減差額)	74,952	37,139	37,813
	純資産の部合計	112,091	37,139	74,952
資産の部合計	負債及び純資産の部合計	112,091	51,299	60,792

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	172,729,644		4,738,220	167,991,424
合計	172,729,644		4,738,220	167,991,424

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	167,991,424 円
計	167,991,424 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）	22,625,000 円
計	22,625,000 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	47,382,200	167,991,424
建物	1,122,000	12,529	1,109,471
構築物	2,458,452	2,034,972	423,480
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	10,923,464	8,240,058	2,683,406
合計	230,085,540	57,877,757	172,207,783

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	1,193,050		1,193,050
未収金	105,600		105,600
未収補助金	7,710,342		7,710,342
合計	9,008,992		9,008,992

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 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

(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	[134,834,000]	[136,414,804]	[△ 1,580,804]
	委託費収入	(107,024,000)	(109,839,170)	(△ 2,815,170)
	委託費基本分	107,024,000	109,839,170	△ 2,815,170
	利用者等利用料収入	(5,510,000)	(5,553,068)	(△ 43,068)
	利用者等利用料収入(一般)	5,510,000	5,553,068	△ 43,068
	その他の事業収入	(22,300,000)	(21,022,566)	(1,277,434)
	補助金事業収入(公費)	21,990,000	20,764,066	1,225,934
	補助金事業収入(一般)	310,000	258,500	51,500
	借入金利息補助金収入	[150,000]	[148,756]	[1,244]
	受取利息配当金収入	[500]	[1,011]	[△ 511]
	その他の収入	[1,846,000]	[1,920,639]	[△ 74,639]
	受入研修費収入	36,000	47,000	△ 11,000
	利用者等外給食費収入	1,350,000	1,264,500	85,500
	雑収入	460,000	609,139	△ 149,139
事業活動収入計(1)	136,830,500	138,485,210	△ 1,654,710	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[89,350,500]	[90,147,182]	[△ 796,682]
	役員報酬支出	240,000	0	240,000
	職員給料支出	(42,846,000)	(42,943,110)	(△ 97,110)
	職員棒給	42,536,000	42,631,410	△ 95,410
	その他手当	310,000	311,700	△ 1,700
	職員賞与支出	11,283,500	11,284,000	△ 500
	非常勤職員給与支出	22,522,000	22,833,634	△ 311,634
	派遣職員費支出	1,722,000	1,671,181	50,819
	退職給付支出	890,000	890,000	0
	法定福利費支出	9,847,000	10,525,257	△ 678,257
	事業費支出	[12,710,000]	[12,394,365]	[315,634]
	給食費支出	4,340,000	3,861,292	478,708
	保健衛生費支出	220,000	184,624	35,376
	保育材料費支出	920,000	1,239,095	△ 319,095
	水道光熱費支出	3,920,000	3,807,121	112,879
	消耗器具備品費支出	1,185,000	1,221,835	△ 36,835
	保険料支出	660,000	662,805	△ 2,805
	賃借料支出	1,460,000	1,417,594	42,406
	雑支出	5,000	0	5,000
	事務費支出	[17,974,000]	[17,775,996]	[198,004]
	福利厚生費支出	450,000	467,067	△ 17,067
職員被服費支出	30,000	31,917	△ 1,917	
旅費交通費支出	29,000	25,476	3,524	
研修研究費支出	100,000	100,904	△ 904	
事務消耗品費支出	190,000	121,620	68,380	
修繕費支出	2,478,000	2,471,241	6,759	
通信運搬費支出	583,000	563,916	19,084	

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	80,000	82,500	△	2,500
	業務委託費支出	5,230,000	5,137,602		92,398
	手数料支出	650,000	576,782		73,218
	土地・建物賃借料支出	7,852,000	7,900,356	△	48,356
	租税公課支出	2,000	3,150	△	1,150
	保守料支出	170,000	176,256	△	5,256
	雑支出	120,000	118,209		1,791
	支払利息支出	[300,000]	[297,513]	[2,487]
	その他の支出	[1,346,000]	[1,264,500]	[81,500]
	利用者等外給食費支出	1,346,000	1,264,500		81,500
	事業活動支出計(2)	121,680,500	121,879,557	△	199,057
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,150,000	16,605,653	△	1,455,653
施設整備等に よる 収入	施設整備等補助金収入	[150,000]	[1,029,000]	[△	879,000]
	施設整備等補助金収入	150,000	1,029,000	△	879,000
	施設整備等収入計(4)	150,000	1,029,000	△	879,000
施設整備等に よる 支出	設備資金借入金元金償還支出	[2,469,513]	[2,172,000]	[297,513]
	固定資産取得支出	[2,387,000]	[2,387,000]	[0]
	建物取得支出	0	1,122,000	△	1,122,000
	器具及び備品取得支出	2,387,000	1,265,000		1,122,000
	施設整備等支出計(5)	4,856,513	4,559,000		297,513
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,706,513	△ 3,530,000	△	1,176,513
その他の 活動 による 収入	その他の活動による収入	[0]	[450,000]	[△	450,000]
	新卒保育士就職準備金借入金収入	0	450,000	△	450,000
	その他の活動収入計(7)	0	450,000	△	450,000
活動 による 支出	積立資産支出	[0]	[11,000,000]	[△	11,000,000]
	施設設備積立資産支出	0	11,000,000	△	11,000,000
	拠点区分間繰入金支出	[0]	[310,000]	[△	310,000]
	その他の活動支出計(8)	0	11,310,000	△	11,310,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 10,860,000	△	10,860,000
	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)	9,943,487	2,215,653		7,727,834
	前期末支払資金残高(12)	30,484,026	30,484,026		0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	40,427,513	32,699,679		7,727,834

きらめき保育園区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

(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	[136,414,804]	[132,770,710]	[3,644,094]
	委託費収益	(109,839,170)	(109,280,570)	(558,600)
	委託費基本分収益	109,839,170	109,280,570	558,600
	利用者等利用料収益	(5,553,068)	(4,602,500)	(950,568)
	利用者等利用料収益(一般)	5,553,068	4,602,500	950,568
	その他の事業収益	(21,022,566)	(18,887,640)	(2,134,926)
	補助金事業収益(公費)	20,764,066	18,525,140	2,238,926
	補助金事業収益(一般)	258,500	362,500	△ 104,000
サービス活動収益計(1)		136,414,804	132,770,710	3,644,094
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 費 用	人件費	[90,039,182]	[91,862,963]	[△ 1,823,781]
	職員給料	(42,943,110)	(40,552,890)	(2,390,220)
	職員棒給	42,631,410	39,943,730	2,687,680
	その他手当	311,700	609,160	△ 297,460
	職員賞与	6,227,000	6,647,000	△ 420,000
	賞与引当金繰入	4,949,000	6,057,000	△ 108,000
	非常勤職員給与	22,833,634	23,130,283	△ 296,649
	派遣職員費	1,671,181	4,749,630	△ 3,078,449
	退職給付費用	890,000	934,500	△ 44,500
	法定福利費	10,525,257	10,791,660	△ 266,403
	事業費	[12,394,366]	[11,805,414]	[588,952]
	給食費	3,861,292	4,280,181	△ 418,889
	保健衛生費	184,624	287,222	△ 102,598
	保育材料費	1,239,095	903,575	335,520
	水道光熱費	3,807,121	3,786,103	21,018
	消耗器具備品費	1,221,835	638,475	583,360
	保険料	662,805	480,450	182,355
	賃借料	1,417,594	1,425,426	△ 7,832
	雑費	0	3,982	△ 3,982
	事務費	[17,775,996]	[15,607,340]	[2,168,656]
	福利厚生費	467,067	548,673	△ 81,606
	職員被服費	31,917	96,829	△ 64,912
	旅費交通費	25,476	16,360	9,116
	研修研究費	100,904	27,418	73,486
	事務消耗品費	121,620	339,074	△ 217,454
	修繕費	2,471,241	532,115	1,939,126
	通信運搬費	563,916	553,567	10,349
会議費	0	13,131	△ 13,131	
広報費	82,500	33,000	49,500	
業務委託費	5,137,602	5,753,433	△ 615,831	
手数料	576,782	359,960	216,822	
賃借料	0	5,170	△ 5,170	
土地・建物賃借料	7,900,356	6,961,434	938,922	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	租税公課	3,150	1,950	1,200
	保守料	175,256	183,758	△ 8,502
	雑費	118,209	181,468	△ 63,259
	減価償却費	[5,731,500]	[5,680,871]	[50,629]
	減価償却費	5,731,500	5,680,871	50,629
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,079,904]	[△ 4,045,955]	[△ 33,949]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,079,904	△ 4,045,955	△ 33,949
	サービス活動費用計(2)	121,861,140	120,910,633	950,507
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,553,664	11,860,077	2,693,587
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[148,756]	[162,331]	[△ 13,575]
	受取利息配当金収益	[1,011]	[858]	[153]
	その他のサービス活動外収益	[1,920,639]	[1,774,343]	[146,296]
	受入研修費収益	47,000	39,932	7,068
	利用者等外給食収益	1,264,500	1,321,142	△ 56,642
	雑収益	609,139	413,289	195,870
	サービス活動外収益計(4)	2,070,406	1,937,532	132,874
	支払利息	[297,513]	[324,663]	[△ 27,150]
	その他のサービス活動外費用	[1,264,500]	[1,321,142]	[△ 56,642]
	利用者等外給食費	1,264,500	1,321,142	△ 56,642
サービス活動外費用計(5)	1,562,013	1,645,805	△ 83,792	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	508,393	291,727	216,666	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,062,057	12,151,804	2,910,253	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[1,029,000]	[385,000]	[644,000]
	施設整備等補助金収益	1,029,000	385,000	644,000
	その他の特別収益	[450,000]	[861,410]	[△ 411,410]
	過年度修正収益	0	861,410	△ 861,410
	新卒保育士就職準備金借入金償還免除額	450,000	0	450,000
	特別収益計(8)	1,479,000	1,246,410	232,590
	固定資産売却損・処分損	[5,414]	[0]	[5,414]
	構築物売却損・処分損	5,414	0	5,414
	国庫補助金等特別積立金積立額	[1,029,000]	[385,000]	[644,000]
	拠点区分間繰入金費用	[310,000]	[300,000]	[10,000]
その他の特別損失	[600,000]	[129,212]	[470,788]	
新卒保育士就職準備金借入金償還免除額	600,000	0	600,000	
特別費用計(9)	1,944,414	814,212	1,130,202	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 465,414	432,198	△ 897,612	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,596,643	12,584,002	2,012,641	
繰越前期繰越活動増減差額(12)	32,713,004	20,129,002	12,584,002	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,309,647	32,713,004	14,596,643	
基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]	
その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増 減 差 額	その他の積立金積立額(16)	[11,000,000]	[0]	[11,000,000]
	施設整備等積立金積立額	11,000,000	0	11,000,000
の 部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,309,647	32,713,004	3,596,643

きらめき保育園区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人 芳真会

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	43,556,308	40,175,825	3,380,483
現金預金	33,473,526	32,441,899	1,031,627
事業未収金	1,193,050	1,056,669	136,381
未収金	106,600	174,693	△ 69,093
未収補助金	7,710,342	5,570,651	2,139,691
立替金	2,060	0	2,060
前払金	0	2,300	△ 2,300
仮払金	1,071,730	929,613	142,117
固定資産	213,278,033	206,227,947	7,050,086
基本財産	167,991,424	172,729,644	△ 4,738,220
建物	167,991,424	172,729,644	△ 4,738,220
その他の固定資産	45,286,609	33,498,303	11,788,306
建物	1,109,471	0	1,109,471
構築物	423,480	696,442	△ 272,962
車輦運搬具	2	2	0
器具及び備品	2,683,406	1,747,215	936,191
ソフトウェア	564,394	948,788	△ 384,394
施設整備積立資産	40,506,856	29,505,856	11,000,000
その他の固定資産	0	600,000	△ 600,000
資産の部合計	256,834,341	246,403,772	10,430,569
流動負債	17,977,629	16,920,799	1,056,830
事業未払金	2,872,375	8,641,224	△ 5,768,849
1年以内返済予定設備資金借入金	2,172,000	2,172,000	0
未払費用	7,499,292	758,550	6,690,742
職員預り金	544,952	292,005	252,957
拠点区分間借入金	0	20	△ 20
貸与引当金	4,949,000	5,067,000	△ 108,000
固定負債	20,903,000	23,075,000	△ 2,172,000
設備資金借入金	20,453,000	22,625,000	△ 2,172,000
その他の固定負債	450,000	450,000	0
負債の部合計	38,880,629	39,995,799	△ 1,115,170
純資産の部	5,550,400	5,560,400	0
基本金	5,550,400	5,560,400	0
国庫補助金等特別積立金	135,587,809	138,638,713	3,050,904
国庫補助金等特別積立金	136,587,809	138,638,713	△ 3,050,904
その他の積立金	40,505,856	29,505,856	11,000,000
施設整備等積立金	40,505,856	29,505,856	11,000,000
次期繰越活動増減差額	36,309,647	32,713,004	3,596,643
(うち当期活動増減差額)	14,596,643	12,584,002	2,012,641
純資産の部合計	217,953,712	206,407,973	11,545,739
負債及び純資産の部合計	256,834,341	246,403,772	10,430,569

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4年4月1日(至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 芳真会
さらめき保育園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=H+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
建物	172,729,644	137,536,584	0	0	4,738,220	3,772,824			167,991,424	133,763,760	47,382,200	37,728,240	215,373,624	171,492,000	
基本財産合計	172,729,644	137,536,584	0	0	4,738,220	3,772,824			167,991,424	133,763,760	47,382,200	37,728,240	215,373,624	171,492,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	0	0	1,122,000	1,029,000	12,529	11,491	0	0	1,109,471	1,017,509	12,529	11,491	1,122,000	1,029,000	
構築物	696,442	218,750	0	0	267,548	25,000	5,414	0	423,480	193,750	2,034,972	56,250	2,458,452	250,000	
車両運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	207,998	0	208,000	0	
器具及び備品	1,747,215	608,379	1,265,000	0	328,809	120,589	0	0	2,683,406	487,790	8,240,058	225,560	10,923,464	713,350	
その他の固定資産(有形固定資産)計	2,443,659	827,129	2,387,000	1,029,000	608,886	157,080	5,414	0	4,216,359	1,699,049	10,495,557	293,301	14,711,916	1,992,350	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	948,788	275,000	0	0	384,394	150,000	0	0	564,394	125,000	1,357,576	625,000	1,921,970	750,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計	948,788	275,000	0	0	384,394	150,000	0	0	564,394	125,000	1,357,576	625,000	1,921,970	750,000	
その他の固定資産計	3,392,447	1,102,129	2,387,000	1,029,000	993,280	307,080	5,414	0	4,780,753	1,824,049	11,853,133	918,301	16,633,886	2,742,350	
基本財産及びその他の固定資産計	176,122,091	138,638,713	2,387,000	1,029,000	5,731,500	4,079,904	5,414	0	172,772,177	135,587,809	59,235,333	38,646,541	232,007,510	174,234,350	
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	
差引	176,122,091	138,638,713	2,387,000	1,029,000	5,731,500	4,079,904	5,414	0	172,772,177	135,587,809	59,235,333	38,646,541	232,007,510	174,234,350	

引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	5,067,000	4,949,000 ()	5,057,000 ()	()	4,949,600	
		()		()		
		()		()		
計	5,057,000	4,949,000 ()	5,057,000 ()	()	4,949,000	

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

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	29,505,856	11,000,000		40,505,856	
計	29,505,856	11,000,000		40,505,856	

(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	29,505,856	11,000,000		40,505,856	
計	29,505,856	11,000,000		40,505,856	

固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人芳真会

2022/04/01~2023/03/31

【社会福祉法人一環記】

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	価額引当金	減価償却額	減価償却累計額	期末帳簿価額	備 考					
							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																	
保育園舎	2013/03/31	1	定額法	47年	0.022	12ヶ月	199,613,524	171,492,000	160,090,042	137,536,584	4,391,498	3,772,824	43,914,980	37,728,240	155,698,544	133,763,760	
園舎追加工事	2013/04/30	1	定額法	47年	0.022	12ヶ月	15,760,100	0	12,639,602	0	346,722	0	3,467,220	0	12,292,880	0	
建物小計		2					215,373,624	171,492,000	172,729,644	137,536,584	4,738,220	3,772,824	47,382,200	37,728,240	167,991,424	133,763,760	
基本財産合計		2					215,373,624	171,492,000	172,729,644	137,536,584	4,738,220	3,772,824	47,382,200	37,728,240	167,991,424	133,763,760	
その他の固定資産(有形固定資産)																	
建物																	
衛生器具交換工事	2023/02/10	1	定額法	15年	0.067	2ヶ月	1,122,000	1,029,000			12,529	11,491	12,529	11,491	1,109,471	1,017,509	
建物小計		1					1,122,000	1,029,000	0	0	12,529	11,491	12,529	11,491	1,109,471	1,017,509	
構築物																	
オリジナル園外遊具	2013/04/30	1	定額法	10年	0.100	12ヶ月	1,501,500	0	150,150	0	150,149	0	1,501,499	0	0	0	フューベール館
遊具設備工事費	2013/04/30	1	定額法	10年	0.100	12ヶ月	210,000	0	21,000	0	20,999	0	209,999	0	0	0	
門扉・フェンス	2013/11/29	1	定額法	10年	0.100	12ヶ月	214,704	0	33,999	0	21,470	0	202,175	0	12,529	0	
防災備品用倉庫	2019/10/31	1	定額法	15年	0.067	12ヶ月	162,648	0	135,406	0	10,897	0	38,138	0	124,509	0	
立看板	2021/01/31	1	定額法	10年	0.100	12ヶ月	369,600	250,000	323,400	218,750	36,980	25,000	83,160	56,250	286,440	193,750	
構築物小計		5					2,458,452	250,000	663,955	218,750	240,475	25,000	2,034,972	56,250	423,480	193,750	
車輛運搬具																	
お散歩車うさぐま	2013/06/04	1	定額法	4年	0.250	12ヶ月	104,000	0	1	0	0	0	103,999	0	1	0	
お散歩車うさぐま	2013/06/04	1	定額法	4年	0.250	12ヶ月	104,000	0	1	0	0	0	103,999	0	1	0	
車輛運搬具小計		2					208,000	0	2	0	0	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	12ヶ月	366,728	0	1	0	0	0	366,727	0	1	0	
縫型ストッカー	2013/03/31	1	定額法	4年	0.250	12ヶ月	132,000	0	1	0	0	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	12ヶ月	1,203,225	0	1	0	0	0	1,203,224	0	1	0	
スチームコンベクション	2013/03/31	1	定額法	5年	0.200	12ヶ月	1,305,000	0	1	0	0	0	1,304,999	0	1	0	
ガステーブル(ウルチイモシリーク)	2013/03/31	1	定額法	6年	0.167	12ヶ月	168,750	0	1	0	0	0	168,749	0	1	0	
冷凍テーブル 434L	2013/03/31	1	定額法	6年	0.167	12ヶ月	580,500	0	1	0	0	0	580,499	0	1	0	
包丁まな板冷蔵庫	2013/03/31	1	定額法	15年	0.067	12ヶ月	202,050	0	80,217	0	13,537	0	135,370	0	66,680	0	
冷凍テーブル 240L	2013/03/31	1	定額法	6年	0.167	12ヶ月	468,750	0	1	0	0	0	468,749	0	1	0	
配膳カート	2013/03/31	1	定額法	6年	0.167	12ヶ月	191,850	0	1	0	0	0	191,849	0	1	0	
固定資産合計		39					232,007,510	174,234,350	176,099,604	138,698,713	5,704,427	4,079,904	59,235,333	38,646,541	172,773,177	135,587,809	

固定資産管理台帳

2022/04/01~2023/03/31

社会福祉法人 社会福祉法人 芳真堂

【社会福祉法人一確定】

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	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		備
								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			
ソノドテーブル	2013/03/31	1	定額法	6年	0.167	12ヶ月	196,500	0	1	0	0	0	196,499	0	1	0		
自動機洗淨機	2013/03/31	1	定額法	15年	0.067	12ヶ月	652,500	0	259,038	0	43,718	0	437,180	0	215,320	0		
食器消毒保管庫	2013/03/31	1	定額法	15年	0.067	12ヶ月	510,750	0	202,770	0	34,220	0	342,200	0	168,550	0		
ネオエンゼルメイト	2013/04/30	1	定額法	5年	0.200	12ヶ月	818,318	0	1	0	0	0	818,317	0	1	0		
HDDレコーダー	2013/05/31	1	定額法	5年	0.200	12ヶ月	126,000	0	1	0	0	0	125,999	0	1	0		
哺乳瓶用熱風消毒保管庫	2013/06/04	1	定額法	15年	0.067	12ヶ月	219,700	0	89,670	0	14,720	0	144,750	0	74,950	0		
インターホン改修	2013/09/26	1	定額法	6年	0.167	12ヶ月	430,000	0	1	0	0	0	429,999	0	1	0		
電気監視装置	2013/12/27	1	定額法	6年	0.167	12ヶ月	341,350	0	1	0	0	0	341,249	0	1	0		
ミスタークイックテント	2015/09/18	1	定額法	5年	0.200	12ヶ月	133,110	0	1	0	0	0	133,109	0	1	0		
ワイヤレスアンプ一式	2016/09/12	1	定額法	5年	0.200	12ヶ月	194,400	0	1	0	0	0	194,399	0	1	0		
プロジェクター	2017/03/16	1	定額法	5年	0.200	12ヶ月	161,433	0	1	0	0	0	161,432	0	1	0		
ノートパソコン	2021/03/01	1	定額法	4年	0.250	12ヶ月	109,450	109,450	79,807	79,807	27,363	27,363	57,006	57,006	52,444	52,444		
ノートパソコン	2021/03/01	1	定額法	4年	0.250	12ヶ月	109,450	109,450	79,807	79,807	27,363	27,363	57,006	57,006	52,444	52,444		
ノートパソコン	2021/03/01	1	定額法	4年	0.250	12ヶ月	109,450	109,450	79,807	79,807	27,363	27,363	57,006	57,006	52,444	52,444		
保育室網戸	2021/11/30	1	定額法	8年	0.125	12ヶ月	146,300	0	138,680	0	18,288	0	25,908	0	120,392	0		
WiFiルーター	2021/11/30	1	定額法	10年	0.100	12ヶ月	385,000	385,000	368,958	368,958	38,500	38,500	54,542	54,542	330,458	330,458		
館内放送	2021/11/30	1	定額法	6年	0.167	12ヶ月	396,000	0	368,445	0	66,132	0	93,687	0	302,313	0		
防犯カメラ	2023/03/31	1	定額法	6年	0.167	1ヶ月	1,265,000	0			17,605	0	17,605	0	1,247,395	0		
器具及び備品 小計		27					10,923,464	713,350	1,747,215	608,379	328,809	8,240,058	225,560	2,683,406	487,790			
有形固定資産合計		35					14,711,916	1,982,350	2,411,172	827,129	581,813	157,080	10,495,557	293,301	4,216,359	1,699,049		
その他の固定資産(無形固定資産)																		
ソフトウェア																		
保育業務支援システム	2019/02/25	1	定額法	5年	0.200	12ヶ月	1,060,560	750,000	368,872	275,000	212,112	150,000	883,800	625,000	176,760	125,000		
社会福祉法人会計システム	2020/07/31	1	定額法	5年	0.200	12ヶ月	861,410	0	559,916	0	172,282	0	473,776	0	387,634	0		
ソフトウェア 小計		2					1,921,970	750,000	948,788	275,000	384,394	150,000	1,357,576	625,000	564,394	125,000		
無形固定資産合計		2					1,921,970	750,000	948,788	275,000	384,394	150,000	1,357,576	625,000	564,394	125,000		
その他の固定資産計		37					16,633,886	2,742,350	3,359,960	1,102,129	966,207	307,080	11,853,133	918,301	4,780,753	1,824,049		

