

令和6年度

決算報告書

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 芳真会

令和6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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	保育事業収入	[150,760,000]	[149,571,561]	[1,188,439]
	借入金利息補助金収入	[0]	[121,606]	[121,606]
	経常経費寄附金収入	[0]	[58,000]	[58,000]
	受取利息配当金収入	[500]	[26,084]	[25,584]
	その他の収入	[2,478,000]	[2,435,840]	[42,160]
	事業活動収入計(1)	153,238,500	152,213,091	1,025,409
事業活動による支出	人件費支出	[103,924,000]	[105,696,304]	[1,772,304]
	事業費支出	[14,610,000]	[15,353,226]	[743,226]
	事務費支出	[16,943,500]	[16,472,011]	[471,489]
	支払利息支出	[270,000]	[243,213]	[26,787]
	その他の支出	[1,300,000]	[1,258,100]	[41,900]
	事業活動支出計(2)	137,047,500	139,022,854	1,975,354
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,191,000	13,190,237	3,000,763
施設整備等収入	施設整備等補助金収入	[121,600]	[75,000]	[46,600]
	施設整備等収入計(4)	121,600	75,000	46,600
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[2,172,000]	[2,172,000]	[0]
	固定資産取得支出	[1,500,000]	[1,566,312]	[66,312]
	施設整備等支出計(5)	3,672,000	3,738,312	66,312
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		3,550,400	3,663,312	112,912
その他の活動による収入	その他の活動による収入	[0]	[150,000]	[150,000]
	その他の活動収入計(7)	0	150,000	150,000
その他の活動による支出	積立資産支出	[0]	[9,000,000]	[9,000,000]
	その他の活動支出計(8)	0	9,000,000	9,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	8,850,000	8,850,000
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)		12,140,600	676,925	11,463,675

前期末支払資金残高(12)	45,256,072	34,642,390	10,613,682
当期末支払資金残高(11)+(12)	57,396,672	35,319,315	22,077,357

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	保育事業収益	[149,571,561]	[146,790,498]	[2,781,063]
	経常経費寄附金収益	[58,000]	[0]	[58,000]
	サービス活動収益計(1)	149,629,561	146,790,498	2,839,063
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[103,296,304]	[102,361,000]	[935,304]
	事業費	[15,353,226]	[13,141,055]	[2,212,171]
	事務費	[16,472,011]	[18,505,561]	[2,033,550]
	減価償却費	[5,919,385]	[5,810,291]	[109,094]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[3,988,857]	[4,112,356]	[123,499]
	サービス活動費用計(2)	137,052,069	135,705,551	1,346,518
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,577,492	11,084,947	1,492,545
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	[121,606]	[135,181]	[13,575]
	受取利息配当金収益	[26,084]	[1,055]	[25,029]
	その他のサービス活動外収益	[2,435,840]	[1,261,533]	[1,174,307]
	サービス活動外収益計(4)	2,583,530	1,397,769	1,185,761
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	支払利息	[243,213]	[270,363]	[27,150]
	その他のサービス活動外費用	[1,258,100]	[1,159,160]	[98,940]
	サービス活動外費用計(5)	1,501,313	1,429,523	71,790
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,082,217	31,754	1,113,971
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,659,709	11,053,193	2,606,516
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	[75,000]	[0]	[75,000]
	特別収益計(8)	75,000	0	75,000
特 別 増 減 の 部	固定資産売却損・処分損	[2]	[12,529]	[12,527]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[75,000]	[0]	[75,000]
	特別費用計(9)	75,002	12,529	62,473
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2	12,529	12,527
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,659,707	11,040,664	2,619,043
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	9,512,802	6,972,138	2,540,664
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,172,509	18,012,802	5,159,707
活 動 増 減 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)	[9,000,000]	[8,500,000]	[500,000]
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,172,509	9,512,802	4,659,707

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(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	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	45,680,698	48,288,048	2,607,350	流動負債	17,633,383	23,317,658	5,684,275
現金預金	36,168,370	33,942,914	2,225,456	事業未払金	1,859,769	2,135,563	275,794
事業未収金	802,400	4,829,290	4,026,890	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	0	6,809	6,809	未払費用	7,713,989	10,043,502	2,329,513
未収補助金	6,855,767	7,781,220	925,453	職員預り金	787,625	1,466,593	678,968
立替金	4,570	16,320	11,750	賞与引当金	5,100,000	7,500,000	2,400,000
前払費用	1,849,591	361,632	1,487,959				
仮払金	0	1,349,863	1,349,863				
固定資産	223,251,646	218,604,721	4,646,925	固定負債	16,559,000	18,581,000	2,022,000
基本財産	158,514,984	163,253,204	4,738,220	設備資金借入金	16,109,000	18,281,000	2,172,000
建物	158,514,984	163,253,204	4,738,220	その他の固定負債	450,000	300,000	150,000
その他の固定資産	64,736,662	55,351,517	9,385,145	負債の部合計	34,192,383	41,898,658	7,706,275
建物	1,506,042	1,629,177	123,135	純 資 産 の 部			
構築物	1,745,810	1,734,886	10,924	基本金	35,000,000	35,000,000	0
車輛運搬具	2	2	0	基本金	35,000,000	35,000,000	0
器具及び備品	3,035,882	2,366,244	669,638	国庫補助金等特別積立金	127,561,596	131,475,453	3,913,857
ソフトウェア	43,070	215,352	172,282	国庫補助金等特別積立金	127,561,596	131,475,453	3,913,857
施設整備積立資産	58,005,856	49,005,856	9,000,000	その他の積立金	58,005,856	49,005,856	9,000,000
その他の固定資産	400,000	400,000	0	施設設備等積立金	58,005,856	49,005,856	9,000,000
				次期繰越活動増減差額	14,172,509	9,512,802	4,659,707
				(うち当期活動増減差額)	13,659,707	11,040,664	2,619,043
				純資産の部合計	234,739,961	224,994,111	9,745,850
資産の部合計	268,932,344	266,892,769	2,039,575	負債及び純資産の部合計	268,932,344	266,892,769	2,039,575

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		きらめき保育園	本部	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	保育事業収入	[149,571,561]	[0]		[149,571,561]
	借入金利息補助金収入	[121,606]	[0]		[121,606]
	経常経費寄附金収入	[58,000]	[0]		[58,000]
	受取利息配当金収入	[25,984]	[100]		[26,084]
	その他の収入	[2,435,840]	[0]		[2,435,840]
	事業活動収入計(1)	152,212,991	100		152,213,091
事業活動による支出	人件費支出	[105,466,304]	[230,000]		[105,696,304]
	事業費支出	[15,353,226]	[0]		[15,353,226]
	事務費支出	[16,465,918]	[6,093]		[16,472,011]
	支払利息支出	[243,213]	[0]		[243,213]
	その他の支出	[1,258,100]	[0]		[1,258,100]
	事業活動支出計(2)	138,786,761	236,093		139,022,854
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,426,230	235,993		13,190,237	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[75,000]	[0]		[75,000]
	施設整備等収入計(4)	75,000	0		75,000
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[2,172,000]	[0]		[2,172,000]
	固定資産取得支出	[1,566,312]	[0]		[1,566,312]
	施設整備等支出計(5)	3,738,312	0		3,738,312
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,663,312	0		3,663,312	
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	[150,000]	[0]		[150,000]
	その他の活動収入計(7)	150,000	300,000	300,000	150,000
その他の活動による支出	積立資産支出	[9,000,000]	[0]		[9,000,000]
	拠点区分間繰入金支出	[300,000]	[0]	[300,000]	[0]
	その他の活動支出計(8)	9,300,000	0	300,000	9,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,150,000	300,000		8,850,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	612,918	64,007		676,925	
前期末支払資金残高(11)	34,460,445	181,945		34,642,390	
当期末支払資金残高(10)+(11)	35,073,363	245,952		35,319,315	

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		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	保育事業収益	[149,571,561]	[0]		[149,571,561]
	経常経費寄附金収益	[58,000]	[0]		[58,000]
	サービス活動収益計(1)	149,629,561	0		149,629,561
活動増減の部	人件費	[103,066,304]	[230,000]		[103,296,304]
	事業費	[15,353,226]	[0]		[15,353,226]
	事務費	[16,465,918]	[6,093]		[16,472,011]
	減価償却費	[5,919,385]	[0]		[5,919,385]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[3,988,857]	[0]		[3,988,857]
	サービス活動費用計(2)	136,815,976	236,093		137,052,069
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,813,585	236,093		12,577,492
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[121,606]	[0]		[121,606]
	受取利息配当金収益	[25,984]	[100]		[26,084]
	その他のサービス活動外収益	[2,435,840]	[0]		[2,435,840]
	サービス活動外収益計(4)	2,583,430	100		2,583,530
活動外増減の部	支払利息	[243,213]	[0]		[243,213]
	その他のサービス活動外費用	[1,258,100]	[0]		[1,258,100]
	サービス活動外費用計(5)	1,501,313	0		1,501,313
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,082,117	100		1,082,217
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,895,702	235,993		13,659,709
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[75,000]	[0]		[75,000]
	拠点区分間繰入金収益	[0]	[300,000]	[300,000]	[0]
	特別収益計(8)	75,000	300,000	300,000	75,000
	固定資産売却損・処分損	[2]	[0]		[2]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[75,000]	[0]		[75,000]
増減の部	拠点区分間繰入金費用	[300,000]	[0]	[300,000]	[0]
	特別費用計(9)	375,002	0	300,000	75,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	300,002	300,000		2
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,595,700	64,007		13,659,707
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	38,780,457	29,267,655		9,512,802
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,376,157	29,203,648		23,172,509
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)	[9,000,000]	[0]		[9,000,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,376,157	29,203,648		14,172,509

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7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	45,423,946	256,752		45,680,698
現金預金	35,911,618	256,752		36,168,370
事業未収金	802,400	0		802,400
未収補助金	6,855,767	0		6,855,767
立替金	4,570	0		4,570
前払費用	1,849,591	0		1,849,591
固定資産	223,251,646	0		223,251,646
基本財産	158,514,984	0		158,514,984
建物	158,514,984	0		158,514,984
その他の固定資産	64,736,662	0		64,736,662
建物	1,506,042	0		1,506,042
構築物	1,745,810	0		1,745,810
車輛運搬具	2	0		2
器具及び備品	3,035,882	0		3,035,882
ソフトウェア	43,070	0		43,070
施設整備積立資産	58,005,856	0		58,005,856
その他の固定資産	400,000	0		400,000
資産の部合計	268,675,592	256,752		268,932,344
流動負債	17,622,583	10,800		17,633,383
事業未払金	1,859,769	0		1,859,769
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	7,713,989	0		7,713,989
職員預り金	776,825	10,800		787,625
賞与引当金	5,100,000	0		5,100,000
固定負債	16,559,000	0		16,559,000
設備資金借入金	16,109,000	0		16,109,000
その他の固定負債	450,000	0		450,000
負債の部合計	34,181,583	10,800		34,192,383
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	127,561,596	0		127,561,596
国庫補助金等特別積立金	127,561,596	0		127,561,596
その他の積立金	58,005,856	0		58,005,856
施設設備等積立金	58,005,856	0		58,005,856
次期繰越活動増減差額	43,376,157	29,203,648		14,172,509
(うち当期活動増減差額)	13,595,700	64,007		13,659,707
純資産の部合計	234,494,009	245,952		234,739,961
負債及び純資産の部合計	268,675,592	256,752		268,932,344

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） 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く） 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	163,253,204		4,738,220	158,514,984
合計	163,253,204		4,738,220	158,514,984

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	158,514,984 円
計	158,514,984 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）	18,281,000 円
計	18,281,000 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	56,858,640	158,514,984
建物	1,739,548	233,506	1,506,042
構築物	3,860,660	2,114,850	1,745,810
車両運搬具	208,000	207,998	2
器具及び備品	11,733,574	8,697,692	3,035,882
合計	232,915,406	68,112,686	164,802,720

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	802,400		802,400
未収補助金	6,855,767		6,855,767
合計	7,658,167		7,658,167

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + - (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
設備 資金 借入 金	(独)福祉医療機構	きらめき保育園	20,453,000	0	2,172,000	18,281,000 (2,172,000)		1.250	243,213	121,606	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	158,514,984
						()									
						()									
						()									
						()									
	計		20,453,000	0	2,172,000	18,281,000 (2,172,000)			243,213	121,606					158,514,984
	合計		20,453,000	0	2,172,000	18,281,000 (2,172,000)			243,213	121,606					158,514,984

寄附金収益明細書

(別紙3())

(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人 芳真会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					社会福祉事業 きらめき保育園	社会福祉事業 本部	諸口
利用者の家族	経 常	1	58,000		58,000		
区分小計		1	58,000		58,000		
合計		1	58,000		58,000		

補助金事業等収益明細書

(別紙3())

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						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	3,828,000		3,828,000		3,828,000		
さいたま市(運営改善費補助金)		5,981,370		5,981,370		5,981,370		
さいたま市(特別保育事業補助金)		8,777,000	142,800	8,777,000		8,777,000		
さいたま市(保育士宿舍借上支援事業)		1,876,000		1,876,000		1,876,000		
さいたま市(保育体制強化事業)		1,572,791		1,572,791		1,572,791		
さいたま市(物価高騰対策給食費補助金)		935,000		935,000		935,000		
区分小計		22,970,161	142,800	22,970,161		22,970,161		
さいたま市(借入金利子補助金)	利 息	121,606		121,606		121,606		
区分小計		121,606		121,606		121,606		
さいたま市(性被害防止対策設備等支援)	施 設	75,000		75,000	75,000	75,000		
区分小計		75,000		75,000	75,000	75,000		
合計		23,166,767	142,800	23,166,767	75,000	23,166,767		

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人 芳真会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
きらめき保育園	本部	運用収入	300,000	本部費用(理事会開催等)

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 7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	該当なし			
	小計			
長期	該当なし			
	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 6年 4月 1日(至)令和 7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	5,550,400	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	5,550,400	29,449,600	

国庫補助金等特別積立金明細書

(別紙3())

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	/	/	/	131,475,453	131,475,453		
当期積立額	器具及び備品	75,000			75,000	75,000		
	当期積立額合計	75,000			75,000	75,000		
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				3,988,857	3,988,857		
	当期取崩額合計				3,988,857	3,988,857		
	当期末残高	/	/	/	127,561,596	127,561,596		

財産目録

令和7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	—	—	191,141
普通預金	三菱UFJ銀行 0143268	—	運転資金として	—	—	34,360,246
	三菱UFJ銀行 0811452	—	運転資金として	—	—	187,219
	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	1,429,764
			小計			36,168,370
事業未収金	きらめき保育園	—	3月分運営費等	—	—	802,400
未収金	きらめき保育園	—	返還保険料	—	—	0
未収補助金	きらめき保育園	—	さいたま市運営改善費等	—	—	6,855,767
立替金	きらめき保育園	—	園児医療費立替分	—	—	4,570
前払費用	きらめき保育園	—	英語教室前払分	—	—	1,849,591
仮払金		—	労働保険料概算払い分	—	—	0
流動資産合計						45,680,698
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	52,697,976	146,915,548
	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	4,160,664	11,599,436
基本財産合計						158,514,984
(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	233,506	1,506,042
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	3,860,660	2,114,850	1,745,810
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	11,733,574	8,697,692	3,035,882
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	1,878,900	43,070
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	—	—	58,005,856
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						64,736,662
固定資産合計						223,251,646
資産合計						268,932,344
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 給食食材他	—		—	—	1,859,769
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	—		—	—	7,713,989
職員預り金	3月分源泉税等	—		—	—	787,625
賞与引当金	夏季賞与に対する引当	—		—	—	5,100,000
流動負債合計						17,633,383
2 固定負債						
設備資金借入金	独)福祉医療機構	—		—	—	16,109,000
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						16,559,000
負債合計						34,192,383
差引純資産						234,739,961

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） 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く） 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 - 該当なし

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()）

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()）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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支	受取利息配当金収入	[0]	[100]	[100]
	事業活動収入計(1)	0	100	100
	人件費支出	[300,000]	[230,000]	[70,000]
	役員報酬支出	300,000	230,000	70,000
	事務費支出	[0]	[6,093]	[6,093]
	会議費支出	0	5,323	5,323
	手数料支出	0	770	770
	事業活動支出計(2)	300,000	236,093	63,907
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	300,000	235,993	64,007
施設整備等による収入支				
	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支	拠点区分間繰入金収入	[300,000]	[300,000]	[0]
	その他の活動収入計(7)	300,000	300,000	0
	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)	300,000	300,000	0
	予備費支出(10)	0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	64,007	64,007
	前期末支払資金残高(12)	0	181,945	181,945
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	245,952	245,952

本部区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ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]	[226,000]	[4,000]
	役員報酬	230,000	226,000	4,000
	事務費	[6,093]	[4,146]	[1,947]
	会議費	5,323	3,596	1,727
	手数料	770	550	220
	サービス活動費用計(2)	236,093	230,146	5,947
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	236,093	230,146	5,947
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[100]	[0]	[100]
	サービス活動外収益計(4)	100	0	100
	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)	100	0	100	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		235,993	230,146	5,847
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	[300,000]	[300,000]	[0]
	特別収益計(8)	300,000	300,000	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	300,000	300,000	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		64,007	69,854	5,847
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	29,267,655	29,337,509	69,854
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,203,648	29,267,655	64,007
	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)	29,203,648	29,267,655	64,007

本部区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(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	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	256,752	181,945	74,807	流動負債	10,800	0	10,800
現金預金	256,752	181,945	74,807	職員預り金	10,800	0	10,800
				負債の部合計	10,800	0	10,800
				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	29,203,648	29,267,655	64,007
				(うち当期活動増減差額)	64,007	69,854	5,847
				純資産の部合計	245,952	181,945	64,007
資産の部合計	256,752	181,945	74,807	負債及び純資産の部合計	256,752	181,945	74,807

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 - 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） 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く） 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

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()）

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()）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	163,253,204		4,738,220	158,514,984
合計	163,253,204		4,738,220	158,514,984

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	158,514,984 円
計	158,514,984 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）	18,281,000 円
計	18,281,000 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	56,858,640	158,514,984
建物	1,739,548	233,506	1,506,042
構築物	3,860,660	2,114,850	1,745,810
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	11,733,574	8,697,692	3,035,882
合計	232,915,406	68,112,686	164,802,720

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	802,400		802,400
未収補助金	6,855,767		6,855,767
合計	7,658,167		7,658,167

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 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 入	保育事業収入	[150,760,000]	[149,571,561]	[1,188,439]
	委託費収入	(119,345,000)	(119,578,230)	(233,230)
	委託費基本分	119,345,000	119,578,230	233,230
	利用者等利用料収入	(7,200,000)	(6,880,370)	(319,630)
	利用者等利用料収入(一般)	7,200,000	6,880,370	319,630
	その他の事業収入	(24,215,000)	(23,112,961)	(1,102,039)
	補助金事業収入(公費)	24,000,000	22,970,161	1,029,839
	補助金事業収入(一般)	215,000	142,800	72,200
	借入金利息補助金収入	[0]	[121,606]	[121,606]
	経常経費寄附金収入	[0]	[58,000]	[58,000]
	受取利息配当金収入	[500]	[25,984]	[25,484]
	その他の収入	[2,478,000]	[2,435,840]	[42,160]
	受入研修費収入	40,000	32,000	8,000
	利用者等外給食費収入	1,300,000	1,250,750	49,250
雑収入	1,138,000	1,153,090	15,090	
事業活動収入計(1)	153,238,500	152,212,991	1,025,509	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[103,624,000]	[105,466,304]	[1,842,304]
	職員給料支出	(50,150,000)	(49,615,374)	(534,626)
	職員棒給	49,700,000	49,146,748	553,252
	その他手当	450,000	468,626	18,626
	職員賞与支出	14,000,000	15,000,000	1,000,000
	非常勤職員給与支出	26,230,000	26,222,352	7,648
	派遣職員費支出	1,444,000	1,567,150	123,150
	退職給付支出	1,000,000	1,001,000	1,000
	法定福利費支出	10,800,000	12,060,428	1,260,428
	事業費支出	[14,610,000]	[15,353,226]	[743,226]
	給食費支出	5,000,000	5,608,001	608,001
	保健衛生費支出	220,000	91,212	128,788
	保育材料費支出	2,560,000	2,820,071	260,071
	水道光熱費支出	3,830,000	3,790,400	39,600
	消耗器具備品費支出	1,260,000	1,264,294	4,294
	保険料支出	230,000	213,356	16,644
	賃借料支出	1,500,000	1,565,417	65,417
雑支出	10,000	475	9,525	
支 事務費支出	[16,943,500]	[16,465,918]	[477,582]	
福利厚生費支出	650,000	717,072	67,072	
職員被服費支出	30,000	0	30,000	
旅費交通費支出	30,000	48,140	18,140	
研修研究費支出	100,000	0	100,000	
事務消耗品費支出	150,000	211,018	61,018	
修繕費支出	500,000	743,815	243,815	
通信運搬費支出	500,000	667,458	167,458	

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	1,002,100	52,100
	業務委託費支出	5,010,000	3,728,524	1,281,476
	手数料支出	1,500,000	1,331,776	168,224
	土地・建物賃借料支出	7,182,000	7,389,707	207,707
	租税公課支出	1,500	1,950	450
	保守料支出	180,000	332,609	152,609
	雑支出	150,000	291,749	141,749
	支払利息支出	[270,000]	[243,213]	[26,787]
	その他の支出	[1,300,000]	[1,258,100]	[41,900]
	利用者等外給食費支出	1,300,000	1,250,750	49,250
	雑支出	0	7,350	7,350
	事業活動支出計(2)	136,747,500	138,786,761	2,039,261
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,491,000	13,426,230	3,064,770
施設整備等に よる収入 支	施設整備等補助金収入	[121,600]	[75,000]	[46,600]
	施設整備等補助金収入	121,600	75,000	46,600
	施設整備等収入計(4)	121,600	75,000	46,600
	設備資金借入金元金償還支出	[2,172,000]	[2,172,000]	[0]
	固定資産取得支出	[1,500,000]	[1,566,312]	[66,312]
支	構築物取得支出	200,000	208,912	8,912
	器具及び備品取得支出	1,300,000	1,357,400	57,400
	施設整備等支出計(5)	3,672,000	3,738,312	66,312
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,550,400	3,663,312	112,912
その 他の 活 動 に よ る 収 入	その他の活動による収入	[0]	[150,000]	[150,000]
	新卒保育士就職準備金借入金収入	0	150,000	150,000
	その他の活動収入計(7)	0	150,000	150,000
支 出	積立資産支出	[0]	[9,000,000]	[9,000,000]
	施設設備積立資産支出	0	9,000,000	9,000,000
	拠点区分間繰入金支出	[310,000]	[300,000]	[10,000]
	その他の活動支出計(8)	310,000	9,300,000	8,990,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	310,000	9,150,000	8,840,000
	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)	12,130,600	612,918	11,517,682
前期末支払資金残高(12)		45,256,072	34,460,445	10,795,627
当期末支払資金残高(11)+(12)		57,386,672	35,073,363	22,313,309

きらめき保育園区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	[149,571,561]	[146,790,498]	[2,781,063]
	委託費収益	(119,578,230)	(117,453,430)	(2,124,800)
	委託費基本分収益	119,578,230	117,453,430	2,124,800
	利用者等利用料収益	(6,880,370)	(6,669,790)	(210,580)
	利用者等利用料収益(一般)	6,880,370	6,669,790	210,580
	その他の事業収益	(23,112,961)	(22,667,278)	(445,683)
	補助金事業収益(公費)	22,970,161	22,463,278	506,883
	補助金事業収益(一般)	142,800	204,000	61,200
	経常経費寄附金収益	[58,000]	[0]	[58,000]
	サービス活動収益計(1)	149,629,561	146,790,498	2,839,063
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 費 用	人件費	[103,066,304]	[102,135,000]	[931,304]
	職員給料	(49,615,374)	(49,934,227)	(318,853)
	職員棒給	49,146,748	49,493,582	346,834
	その他手当	468,626	440,645	27,981
	職員賞与	7,500,000	8,093,000	593,000
	賞与引当金繰入	5,100,000	7,500,000	2,400,000
	非常勤職員給与	26,222,352	21,640,511	4,581,841
	派遣職員費	1,567,150	496,100	1,071,050
	退職給付費用	1,001,000	1,023,500	22,500
	法定福利費	12,060,428	13,447,662	1,387,234
	事業費	[15,353,226]	[13,141,055]	[2,212,171]
	給食費	5,608,001	4,936,895	671,106
	保健衛生費	91,212	219,475	128,263
	保育材料費	2,820,071	2,058,882	761,189
	水道光熱費	3,790,400	3,390,495	399,905
	消耗器具備品費	1,264,294	922,339	341,955
	保険料	213,356	185,084	28,272
	賃借料	1,565,417	1,427,885	137,532
	雑費	475	0	475
	事務費	[16,465,918]	[18,501,415]	[2,035,497]
	福利厚生費	717,072	599,439	117,633
	職員被服費	0	73,550	73,550
	旅費交通費	48,140	153,202	105,062
	研修研究費	0	64,200	64,200
事務消耗品費	211,018	218,104	7,086	
修繕費	743,815	220,175	523,640	
通信運搬費	667,458	578,140	89,318	
広報費	1,002,100	982,300	19,800	
業務委託費	3,728,524	4,762,503	1,033,979	
手数料	1,331,776	2,496,059	1,164,283	
土地・建物賃借料	7,389,707	7,841,100	451,393	
租税公課	1,950	6,450	4,500	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	保守料	332,609	330,478	2,131
	雑費	291,749	175,715	116,034
	減価償却費	[5,919,385]	[5,810,291]	[109,094]
	減価償却費	5,919,385	5,810,291	109,094
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[3,988,857]	[4,112,356]	[123,499]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,988,857	4,112,356	123,499
	サービス活動費用計(2)	136,815,976	135,475,405	1,340,571
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,813,585	11,315,093	1,498,492
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[121,606]	[135,181]	[13,575]
	受取利息配当金収益	[25,984]	[1,055]	[24,929]
	その他のサービス活動外収益	[2,435,840]	[1,261,533]	[1,174,307]
	受入研修費収益	32,000	52,700	20,700
	利用者等外給食収益	1,250,750	1,158,500	92,250
	雑収益	1,153,090	50,333	1,102,757
	サービス活動外収益計(4)	2,583,430	1,397,769	1,185,661
サービス活動外増減の部	支払利息	[243,213]	[270,363]	[27,150]
	その他のサービス活動外費用	[1,258,100]	[1,159,160]	[98,940]
	利用者等外給食費	1,250,750	1,158,500	92,250
	雑損失	7,350	660	6,690
	サービス活動外費用計(5)	1,501,313	1,429,523	71,790
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,082,117	31,754	1,113,871
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,895,702	11,283,339	2,612,363
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[75,000]	[0]	[75,000]
	施設整備等補助金収益	75,000	0	75,000
	特別収益計(8)	75,000	0	75,000
	固定資産売却損・処分損	[2]	[12,529]	[12,527]
	構築物売却損・処分損	0	12,529	12,529
	器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	[75,000]	[0]	[75,000]
拠点区分間繰入金費用	[300,000]	[300,000]	[0]	
特別費用計(9)	375,002	312,529	62,473	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	300,002	312,529	12,527
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,595,700	10,970,810	2,624,890
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	38,780,457	36,309,647	2,470,810
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,376,157	47,280,457	5,095,700
活動増減の部	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)	[9,000,000]	[8,500,000]	[500,000]
	施設整備等積立金積立額	9,000,000	8,500,000	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)	43,376,157	38,780,457	4,595,700

きらめき保育園区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(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	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	45,423,946	48,106,103	2,682,157	流動負債	17,622,583	23,317,658	5,695,075
現金預金	35,911,618	33,760,969	2,150,649	事業未払金	1,859,769	2,135,563	275,794
事業未収金	802,400	4,829,290	4,026,890	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	0	6,809	6,809	未払費用	7,713,989	10,043,502	2,329,513
未収補助金	6,855,767	7,781,220	925,453	職員預り金	776,825	1,466,593	689,768
立替金	4,570	16,320	11,750	賞与引当金	5,100,000	7,500,000	2,400,000
前払費用	1,849,591	361,632	1,487,959				
仮払金	0	1,349,863	1,349,863				
固定資産	223,251,646	218,604,721	4,646,925	固定負債	16,559,000	18,581,000	2,022,000
基本財産	158,514,984	163,253,204	4,738,220	設備資金借入金	16,109,000	18,281,000	2,172,000
建物	158,514,984	163,253,204	4,738,220	その他の固定負債	450,000	300,000	150,000
その他の固定資産	64,736,662	55,351,517	9,385,145	負債の部合計	34,181,583	41,898,658	7,717,075
建物	1,506,042	1,629,177	123,135	純 資 産 の 部			
構築物	1,745,810	1,734,886	10,924	基本金	5,550,400	5,550,400	0
車輛運搬具	2	2	0	基本金	5,550,400	5,550,400	0
器具及び備品	3,035,882	2,366,244	669,638	国庫補助金等特別積立金	127,561,596	131,475,453	3,913,857
ソフトウェア	43,070	215,352	172,282	国庫補助金等特別積立金	127,561,596	131,475,453	3,913,857
施設整備積立資産	58,005,856	49,005,856	9,000,000	その他の積立金	58,005,856	49,005,856	9,000,000
その他の固定資産	400,000	400,000	0	施設設備等積立金	58,005,856	49,005,856	9,000,000
				次期繰越活動増減差額	43,376,157	38,780,457	4,595,700
				(うち当期活動増減差額)	13,595,700	10,970,810	2,624,890
				純資産の部合計	234,494,009	224,812,166	9,681,843
資産の部合計	268,675,592	266,710,824	1,964,768	負債及び純資産の部合計	268,675,592	266,710,824	1,964,768

引当金明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7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	7,500,000	5,100,000 ()	7,500,000	()	5,100,000	
		()		()		
		()		()		
計	7,500,000	5,100,000 ()	7,500,000	()	5,100,000	

積立金・積立資産明細書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

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	49,005,856	9,000,000		58,005,856	
計	49,005,856	9,000,000		58,005,856	

(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	49,005,856	9,000,000		58,005,856	
計	49,005,856	9,000,000		58,005,856	