

令和5年度

令和 5 年 4 月 1 日から  
令和 6 年 3 月 3 1 日まで

## 計算書類

埼玉県さいたま市北区土呂町1-28-1

社会福祉法人 栄喜会

## 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)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	[ 199,500,000 ]	[ 199,353,722 ]	[ 146,278 ]	
	借入金利息補助金収入	[ 130,000 ]	[ 116,682 ]	[ 13,318 ]	
	受取利息配当金収入	[ 100 ]	[ 40 ]	[ 60 ]	
	その他の収入	[ 2,810,000 ]	[ 2,718,500 ]	[ 91,500 ]	
	事業活動収入計(1)	[ 202,440,100 ]	[ 202,188,944 ]	[ 251,156 ]	
	事業活動による支出	人件費支出	[ 141,290,000 ]	[ 140,232,480 ]	[ 1,057,520 ]
事業費支出		[ 22,400,000 ]	[ 21,965,315 ]	[ 434,685 ]	
事務費支出		[ 34,290,000 ]	[ 33,759,420 ]	[ 530,580 ]	
支払利息支出		[ 300,000 ]	[ 297,232 ]	[ 2,768 ]	
その他の支出		[ 1,550,000 ]	[ 1,518,788 ]	[ 31,212 ]	
事業活動支出計(2)		[ 199,830,000 ]	[ 197,773,235 ]	[ 2,056,765 ]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[ 2,610,100 ]	[ 4,415,709 ]	[△ 1,805,609]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 130,000 ]	[ 0 ]	[ 130,000 ]	
	施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	固定資産売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	その他の施設整備等による収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	施設整備等収入計(4)	[ 130,000 ]	[ 0 ]	[ 130,000 ]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[ 2,184,000 ]	[ 2,184,000 ]	[ 0 ]	
	固定資産取得支出	[ 500,000 ]	[ 276,100 ]	[ 223,900 ]	
	固定資産除却・廃棄支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 400,000 ]	[ 386,536 ]	[ 13,464 ]	
	その他の施設整備等による支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	施設整備等支出計(5)	[ 3,084,000 ]	[ 2,846,636 ]	[ 237,364 ]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 2,954,000]	[△ 2,846,636]	[△ 107,364]	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[ 12,500,000 ]	[ 12,500,000 ]	[ 0 ]	
	役員等長期借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	長期貸付金回収収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	投資有価証券売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	積立資産取崩収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	その他の活動収入計(7)	[ 12,500,000 ]	[ 12,500,000 ]	[ 0 ]	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[ 1,054,000 ]	[ 1,048,000 ]	[ 6,000 ]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	長期貸付金支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	投資有価証券取得支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	積立資産支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	その他の活動支出計(8)	[ 1,054,000 ]	[ 1,048,000 ]	[ 6,000 ]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[ 11,446,000 ]	[ 11,452,000 ]	[△ 6,000]	
予備費支出(10)		[ 2,100 ]		[ 2,100 ]	
		[ 0 ]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[ 11,100,000 ]	[ 13,021,073 ]	[△ 1,921,073]	
前期末支払資金残高(12)		221,842	221,842	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[ 11,321,842 ]	[ 13,242,915 ]	[△ 1,921,073]	

(注) 予備費支出△×××円は〇〇支出に充当使用した額である。

ゆうりん保育園区分 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)	備考
収 入	保育事業収入	[ 199,500,000 ]	[ 199,353,722 ]	[ 146,278 ]	
	委託費収入	167,900,000	167,865,710	34,290	
	委託費収入	167,900,000	167,865,710	34,290	
	利用者等利用料収入	8,100,000	8,099,592	408	
	利用者等利用料収入(一般)	8,100,000	8,099,592	408	
	その他の事業収入	23,500,000	23,388,420	111,580	
	補助金事業収入(公費)	23,000,000	22,917,870	82,130	
	補助金事業収入(一般)	500,000	470,550	29,450	
	借入金利息補助金収入	[ 130,000 ]	[ 116,682 ]	[ 13,318 ]	
	受取利息配当金収入	[ 100 ]	[ 40 ]	[ 60 ]	
	その他の収入	[ 2,810,000 ]	[ 2,718,500 ]	[ 91,500 ]	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,500,000	1,467,250	32,750	
	雑収入	1,300,000	1,241,250	58,750	
	事業活動収入計(1)	[ 202,440,100 ]	[ 202,188,944 ]	[ 251,156 ]	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[ 141,290,000 ]	[ 140,232,480 ]	[ 1,057,520 ]	
	職員給料支出	80,600,000	80,537,288	62,712	
	職員賞与支出	13,600,000	13,541,200	58,800	
	非常勤職員給与支出	16,700,000	16,620,597	79,403	
	派遣職員費支出	13,700,000	13,258,986	441,014	
	退職給付支出	890,000	890,000	0	
	法定福利費支出	15,800,000	15,384,409	415,591	
	事業費支出	[ 22,400,000 ]	[ 21,965,315 ]	[ 434,685 ]	
	給食費支出	8,400,000	8,404,380	△ 4,380	
	保育材料費支出	6,400,000	6,325,844	74,156	
	水道光熱費支出	3,500,000	3,365,581	134,419	
	消耗器具備品費支出	1,300,000	1,220,317	79,683	
	保険料支出	700,000	619,720	80,280	
	賃借料支出	2,050,000	2,011,062	38,938	
	車輛費支出	50,000	18,411	31,589	
	事務費支出	[ 34,290,000 ]	[ 33,759,420 ]	[ 530,580 ]	
	福利厚生費支出	630,000	598,398	31,602	
	旅費交通費支出	200,000	186,408	13,592	
	研修研究費支出	50,000	1,100	48,900	
	事務消耗品費支出	370,000	353,674	16,326	
	印刷製本費支出	160,000	161,334	△ 1,334	
	修繕費支出	330,000	209,000	121,000	
	通信運搬費支出	690,000	663,895	26,105	
	広報費支出	100,000	62,700	37,300	
	業務委託費支出	16,100,000	16,089,895	10,105	
	手数料支出	470,000	461,525	8,475	
	土地・建物賃借料支出	14,500,000	14,346,400	153,600	
租税公課支出	200,000	178,150	21,850		
諸会費支出	100,000	85,600	14,400		
雑支出	390,000	361,341	28,659		
支払利息支出	[ 300,000 ]	[ 297,232 ]	[ 2,768 ]		
その他の支出	[ 1,550,000 ]	[ 1,518,788 ]	[ 31,212 ]		
利用者等外給食費支出	1,550,000	1,518,788	31,212		
事業活動支出計(2)	[ 199,830,000 ]	[ 197,773,235 ]	[ 2,056,765 ]		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ 2,610,100 ]	[ 4,415,709 ]	[ △ 1,805,609 ]	
施設整備等による収入支	施設整備等補助金収入	[ 130,000 ]	[ 0 ]	[ 130,000 ]	
	施設整備等補助金収入	130,000	0	130,000	
	施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	固定資産売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	その他の施設整備等による収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	施設整備等収入計(4)	[ 130,000 ]	[ 0 ]	[ 130,000 ]	
	設備資金借入金元金償還支出	[ 2,184,000 ]	[ 2,184,000 ]	[ 0 ]	
	固定資産取得支出	[ 500,000 ]	[ 276,100 ]	[ 223,900 ]	
	器具及び備品取得支出	500,000	276,100	223,900	
固定資産除却・廃棄支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 400,000 ]	[ 386,536 ]	[ 13,464 ]		
その他の施設整備等による支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
施設整備等支出計(5)	[ 3,084,000 ]	[ 2,846,636 ]	[ 237,364 ]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[ △ 2,954,000 ]	[ △ 2,846,636 ]	[ △ 107,364 ]		
その他の収入	長期運営資金借入金収入	[ 12,500,000 ]	[ 12,500,000 ]	[ 0 ]	
	役員等長期借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	長期貸付金回収収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	投資有価証券売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	積立資産取崩収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
その他の活動収入計(7)	[ 12,500,000 ]	[ 12,500,000 ]	[ 0 ]		
活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[ 1,054,000 ]	[ 1,048,000 ]	[ 6,000 ]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	長期貸付金支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	投資有価証券取得支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	積立資産支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
その他の活動支出計(8)	[ 1,054,000 ]	[ 1,048,000 ]	[ 6,000 ]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[ 11,446,000 ]	[ 11,452,000 ]	[ △ 6,000 ]		
予備費支出(10)	[ 2,100 ]		[ 2,100 ]		
	[ 0 ]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[ 11,100,000 ]	[ 13,021,073 ]	[ △ 1,921,073 ]		

前期末支払資金残高(12)	221,842	221,842	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 11,321,842 ]	[ 13,242,915 ]	[ △ 1,921,073 ]	

(注) 予備費支出△×××円は〇〇支出に充当使用した額である。

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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	[ 199,353,722 ]	[ 191,316,410 ]	[ 8,037,312 ]
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計(1)	[ 199,353,722 ]	[ 191,316,410 ]	[ 8,037,312 ]
	費用			
	人件費	[ 137,632,480 ]	[ 136,728,004 ]	[ 904,476 ]
	事業費	[ 21,965,315 ]	[ 23,435,504 ]	[ △ 1,470,189 ]
	事務費	[ 33,759,420 ]	[ 31,903,748 ]	[ 1,855,672 ]
	減価償却費	[ 9,782,715 ]	[ 9,659,007 ]	[ 123,708 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 5,221,030 ]	[ △ 5,260,013 ]	[ 38,983 ]
サービス活動費用計(2)	[ 197,918,900 ]	[ 196,466,250 ]	[ 1,452,650 ]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ 1,434,822 ]	[ △ 5,149,840 ]	[ 6,584,662 ]	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	[ 116,682 ]	[ 129,240 ]	[ △ 12,558 ]
	受取利息配当金収益	[ 40 ]	[ 49 ]	[ △ 9 ]
	有価証券売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	積立資産評価益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他のサービス活動外収益	[ 2,718,500 ]	[ 1,829,402 ]	[ 889,098 ]
	サービス活動外収益計(4)	[ 2,835,222 ]	[ 1,958,691 ]	[ 876,531 ]
	費用			
	支払利息	[ 297,232 ]	[ 271,322 ]	[ 25,910 ]
有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
投資有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
積立資産評価損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
その他のサービス活動外費用	[ 1,518,788 ]	[ 1,359,798 ]	[ 158,990 ]	
サービス活動外費用計(5)	[ 1,816,020 ]	[ 1,631,120 ]	[ 184,900 ]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ 1,019,202 ]	[ 327,571 ]	[ 691,631 ]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[ 2,454,024 ]	[ △ 4,822,269 ]	[ 7,276,293 ]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	施設整備等寄附金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の特別収益	[ 0 ]	[ 150,000 ]	[ △ 150,000 ]
	特別収益計(8)	[ 0 ]	[ 150,000 ]	[ △ 150,000 ]
	費用			
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
特別費用計(9)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ 0 ]	[ 150,000 ]	[ △ 150,000 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[ 2,454,024 ]	[ △ 4,672,269 ]	[ 7,126,293 ]	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	[ 13,167,765 ]	[ 17,840,034 ]	[ △ 4,672,269 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 15,621,789 ]	[ 13,167,765 ]	[ 2,454,024 ]
	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)	[ 15,621,789 ]	[ 13,167,765 ]	[ 2,454,024 ]	

ゆーりん保育園区分 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	[ 199,353,722 ]	[ 191,316,410 ]	[ 8,037,312 ]
	委託費収益	167,865,710	157,035,050	10,830,660
	委託費収益	167,865,710	157,035,050	10,830,660
	利用者等利用料収益	8,099,592	7,196,280	903,312
	利用者等利用料収益(一般)	8,099,592	7,196,280	903,312
	その他の事業収益	23,388,420	27,085,080	△ 3,696,660
	補助金事業収益(公費)	22,917,870	26,791,930	△ 3,874,060
	補助金事業収益(一般)	470,550	293,150	177,400
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計(1)	[ 199,353,722 ]	[ 191,316,410 ]	[ 8,037,312 ]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[ 137,632,480 ]	[ 136,728,004 ]	[ 904,476 ]
	職員給料	80,537,288	87,305,742	△ 6,768,454
	職員賞与	7,541,200	8,358,800	△ 817,600
	賞与引当金繰入	3,400,000	6,000,000	△ 2,600,000
	非常勤職員給与	16,620,597	13,926,572	2,694,025
	派遣職員費	13,258,986	3,667,416	9,591,570
	退職給付費用	890,000	890,000	0
	法定福利費	15,384,409	16,579,474	△ 1,195,065
	事業費	[ 21,965,315 ]	[ 23,435,504 ]	[ △ 1,470,189 ]
	給食費	8,404,380	6,810,143	1,594,237
	保育材料費	6,325,844	5,981,087	344,757
	水道光熱費	3,365,581	4,001,687	△ 636,106
	消耗器具備品費	1,220,317	3,528,446	△ 2,308,129
	保険料	619,720	819,280	△ 199,560
	賃借料	2,011,062	1,887,464	123,598
	車輛費	18,411	407,397	△ 388,986
	事務費	[ 33,759,420 ]	[ 31,903,748 ]	[ 1,855,672 ]
	福利厚生費	598,398	627,380	△ 28,982
	旅費交通費	186,408	13,790	172,618
	研修研究費	1,100	4,000	△ 2,900
	事務消耗品費	353,674	310,955	42,719
	印刷製本費	161,334	157,770	3,564
	修繕費	209,000	329,900	△ 120,900
	通信運搬費	663,895	686,831	△ 22,936
	広報費	62,700	0	62,700
	業務委託費	16,089,895	14,776,888	1,313,007
	手数料	461,525	306,085	155,440
	土地・建物賃借料	14,346,400	14,489,500	△ 143,100
	租税公課	178,150	0	178,150
	諸会費	85,600	90,600	△ 5,000
	雑費	361,341	110,049	251,292
	減価償却費	[ 9,782,715 ]	[ 9,659,007 ]	[ 123,708 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 5,221,030 ]	[ △ 5,260,013 ]	[ 38,983 ]
	サービス活動費用計(2)	[ 197,918,900 ]	[ 196,466,250 ]	[ 1,452,650 ]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ 1,434,822 ]	[ △ 5,149,840 ]	[ 6,584,662 ]
サ 益	借入金利息補助金収益	[ 116,682 ]	[ 129,240 ]	[ △ 12,558 ]
	受取利息配当金収益	[ 40 ]	[ 49 ]	[ △ 9 ]
	有価証券売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
 ビ ス 活 動 外	積立資産評価益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他のサービス活動外収益	[ 2,718,500 ]	[ 1,829,402 ]	[ 889,098 ]
	受入研修費収益	10,000	0	10,000
	利用者等外給食収益	1,467,250	1,500,500	△ 33,250
	雑収益	1,241,250	328,902	912,348
	サービス活動外収益計(4)	[ 2,835,222 ]	[ 1,958,691 ]	[ 876,531 ]
増 減 の 部	支払利息	[ 297,232 ]	[ 271,322 ]	[ 25,910 ]
	有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	積立資産評価損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他のサービス活動外費用	[ 1,518,788 ]	[ 1,359,798 ]	[ 158,990 ]
	利用者等外給食費	1,518,788	1,359,798	158,990
サービス活動外費用計(5)	[ 1,816,020 ]	[ 1,631,120 ]	[ 184,900 ]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ 1,019,202 ]	[ 327,571 ]	[ 691,631 ]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[ 2,454,024 ]	[ △ 4,822,269 ]	[ 7,276,293 ]
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	施設整備等寄附金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の特別収益	[ 0 ]	[ 150,000 ]	[ △ 150,000 ]
	新卒保育士就職準備金借入金償還免 除額	0	150,000	△ 150,000
	特別収益計(8)	[ 0 ]	[ 150,000 ]	[ △ 150,000 ]
費 用	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	特別費用計(9)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ 0 ]	[ 150,000 ]	[ △ 150,000 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[ 2,454,024 ]	[ △ 4,672,269 ]	[ 7,126,293 ]
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	[ 13,167,765 ]	[ 17,840,034 ]	[ △ 4,672,269 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 15,621,789 ]	[ 13,167,765 ]	[ 2,454,024 ]
	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)	15,621,789	13,167,765	2,454,024	

法人単位貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[ 23,991,872 ]	[ 14,736,538 ]	[ 9,255,334 ]	流動負債	[ 19,496,761 ]	[ 23,202,696 ]	[△ 3,705,935 ]
現金預金	6,595,004	1,245,298	5,349,706	事業未払金	9,319,437	14,502,292	△ 5,182,855
事業未収金	7,886,670	3,391,630	4,495,040	1年以内返済予定設備			
未収補助金	9,298,552	8,903,610	394,942	資金借入金	2,184,000	2,184,000	0
立替金	147,546	0	147,546	1年以内返済予定長期			
前払費用	64,100	1,196,000	△ 1,131,900	運営資金借入金	2,584,000	504,000	2,080,000
固定資産	[ 138,270,543 ]	[ 144,298,334 ]	[△ 6,027,791 ]	1年以内返済予定リース			
基本財産	[ 121,106,302 ]	[ 128,698,050 ]	[△ 7,591,748 ]	債務	579,804	0	579,804
建物	121,106,302	128,698,050	△ 7,591,748	預り金	3,487	0	3,487
その他の固定資産	[ 17,164,241 ]	[ 15,600,284 ]	[ 1,563,957 ]	職員預り金	1,426,033	12,404	1,413,629
建物	3,916,773	4,516,435	△ 599,662	賞与引当金	3,400,000	6,000,000	△ 2,600,000
構築物	534,105	780,735	△ 246,630	固定負債	[ 28,886,484 ]	[ 19,186,000 ]	[ 9,700,484 ]
車輛運搬具	1	1	0	設備資金借入金	16,926,000	19,110,000	△ 2,184,000
器具及び備品	2,799,055	3,293,322	△ 494,267	長期運営資金借入金	9,448,000	76,000	9,372,000
有形リース資産	3,091,516	0	3,091,516	リース債務	2,512,484	0	2,512,484
ソフトウェア	1	1	0	負債の部合計	[ 48,383,245 ]	[ 42,388,696 ]	[ 5,994,549 ]
差入保証金	6,813,000	7,000,000	△ 187,000	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	9,790	9,790	0	基本金	[ 12,091,000 ]	[ 12,091,000 ]	[ 0 ]
				国庫補助金等特別積立金	[ 86,166,381 ]	[ 91,387,411 ]	[△ 5,221,030 ]
				その他の積立金	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
				次期繰越活動増減差額	[ 15,621,789 ]	[ 13,167,765 ]	[ 2,454,024 ]
				(うち当期活動増減差額)	2,454,024	△ 4,672,269	7,126,293
				純資産の部合計	[ 113,879,170 ]	[ 116,646,176 ]	[△ 2,767,006 ]
資産の部合計	162,262,415	159,034,872	3,227,543	負債及び純資産の部合計	162,262,415	159,034,872	3,227,543



ゆうりん保育園区分 貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[ 23,991,872 ]	[ 14,736,538 ]	[ 9,255,334 ]	流動負債	[ 19,496,761 ]	[ 23,202,696 ]	[△ 3,705,935 ]
現金預金	6,595,004	1,245,298	5,349,706	事業未払金	9,319,437	14,502,292	△ 5,182,855
事業未収金	7,886,670	3,391,630	4,495,040	1年以内返済予定設備			
未収補助金	9,298,552	8,903,610	394,942	資金借入金	2,184,000	2,184,000	0
立替金	147,546	0	147,546	1年以内返済予定長期			
前払費用	64,100	1,196,000	△ 1,131,900	運営資金借入金	2,584,000	504,000	2,080,000
固定資産	[ 138,270,543 ]	[ 144,298,334 ]	[△ 6,027,791 ]	1年以内返済予定リース			
基本財産	[ 121,106,302 ]	[ 128,698,050 ]	[△ 7,591,748 ]	ス債務	579,804	0	579,804
建物	121,106,302	128,698,050	△ 7,591,748	預り金	3,487	0	3,487
その他の固定資産	[ 17,164,241 ]	[ 15,600,284 ]	[ 1,563,957 ]	職員預り金	1,426,033	12,404	1,413,629
建物	3,916,773	4,516,435	△ 599,662	賞与引当金	3,400,000	6,000,000	△ 2,600,000
構築物	534,105	780,735	△ 246,630	固定負債	[ 28,886,484 ]	[ 19,186,000 ]	[ 9,700,484 ]
車輛運搬具	1	1	0	設備資金借入金	16,926,000	19,110,000	△ 2,184,000
器具及び備品	2,799,055	3,293,322	△ 494,267	長期運営資金借入金	9,448,000	76,000	9,372,000
有形リース資産	3,091,516	0	3,091,516	リース債務	2,512,484	0	2,512,484
ソフトウェア	1	1	0	負債の部合計	[ 48,383,245 ]	[ 42,388,696 ]	[ 5,994,549 ]
差入保証金	6,813,000	7,000,000	△ 187,000	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	9,790	9,790	0	基本金	[ 12,091,000 ]	[ 12,091,000 ]	[ 0 ]
				国庫補助金等特別積立金	[ 86,166,381 ]	[ 91,387,411 ]	[△ 5,221,030 ]
				その他の積立金	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
				次期繰越活動増減差額	[ 15,621,789 ]	[ 13,167,765 ]	[ 2,454,024 ]
				(うち当期活動増減差額)	2,454,024	△ 4,672,269	7,126,293
				純資産の部合計	[ 113,879,170 ]	[ 116,646,176 ]	[△ 2,767,006 ]
資産の部合計	162,262,415	159,034,872	3,227,543	負債及び純資産の部合計	162,262,415	159,034,872	3,227,543

## ゆうりん保育園区分 資金収支明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 栄喜会

(単位：円)

	勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	ゆうりん保育園			
収入	保育事業収入	[ 0 ]	[ 199,353,722 ]	[ 199,353,722 ]	[ 0 ]	[ 199,353,722 ]
	委託費収入	0	167,865,710	167,865,710	0	167,865,710
	委託費収入	0	167,865,710	167,865,710	0	167,865,710
	利用者等利用料収入	0	8,099,592	8,099,592	0	8,099,592
	利用者等利用料収入(一般)	0	8,099,592	8,099,592	0	8,099,592
	その他の事業収入	0	23,388,420	23,388,420	0	23,388,420
	補助金事業収入(公費)	0	22,917,870	22,917,870	0	22,917,870
	補助金事業収入(一般)	0	470,550	470,550	0	470,550
	借入金利息補助金収入	[ 0 ]	[ 116,682 ]	[ 116,682 ]	[ 0 ]	[ 116,682 ]
	受取利息配当金収入	[ 0 ]	[ 40 ]	[ 40 ]	[ 0 ]	[ 40 ]
	その他の収入	[ 0 ]	[ 2,718,500 ]	[ 2,718,500 ]	[ 0 ]	[ 2,718,500 ]
	受入研修費収入	0	10,000	10,000	0	10,000
	利用者等外給食費収入	0	1,467,250	1,467,250	0	1,467,250
	雑収入	0	1,241,250	1,241,250	0	1,241,250
	事業活動収入計(1)	[ 0 ]	[ 202,188,944 ]	[ 202,188,944 ]	[ 0 ]	[ 202,188,944 ]
事業活動による支出	人件費支出	[ 0 ]	[ 140,232,480 ]	[ 140,232,480 ]	[ 0 ]	[ 140,232,480 ]
	職員給料支出	0	80,537,288	80,537,288	0	80,537,288
	職員賞与支出	0	13,541,200	13,541,200	0	13,541,200
	非常勤職員給与支出	0	16,620,597	16,620,597	0	16,620,597
	派遣職員費支出	0	13,258,986	13,258,986	0	13,258,986
	退職給付支出	0	890,000	890,000	0	890,000
	法定福利費支出	0	15,384,409	15,384,409	0	15,384,409
	事業費支出	[ 0 ]	[ 21,965,315 ]	[ 21,965,315 ]	[ 0 ]	[ 21,965,315 ]
	給食費支出	0	8,404,380	8,404,380	0	8,404,380
	保育材料費支出	0	6,325,844	6,325,844	0	6,325,844
	水道光熱費支出	0	3,365,581	3,365,581	0	3,365,581
	消耗器具備品費支出	0	1,220,317	1,220,317	0	1,220,317
	保険料支出	0	619,720	619,720	0	619,720
	賃借料支出	0	2,011,062	2,011,062	0	2,011,062
	車輛費支出	0	18,411	18,411	0	18,411
	事務費支出	[ 0 ]	[ 33,759,420 ]	[ 33,759,420 ]	[ 0 ]	[ 33,759,420 ]
	福利厚生費支出	0	598,398	598,398	0	598,398
	旅費交通費支出	0	186,408	186,408	0	186,408
	研修研究費支出	0	1,100	1,100	0	1,100
	事務消耗品費支出	0	353,674	353,674	0	353,674
	印刷製本費支出	0	161,334	161,334	0	161,334
	修繕費支出	0	209,000	209,000	0	209,000
	通信運搬費支出	0	663,895	663,895	0	663,895
広報費支出	0	62,700	62,700	0	62,700	
業務委託費支出	0	16,089,895	16,089,895	0	16,089,895	
手数料支出	0	461,525	461,525	0	461,525	
土地・建物賃借料支出	0	14,346,400	14,346,400	0	14,346,400	

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	ゆうりん保育園			
支 出	租税公課支出	0	178,150	178,150	0	178,150
	諸会費支出	0	85,600	85,600	0	85,600
	雑支出	0	361,341	361,341	0	361,341
	支払利息支出	[ 0 ]	[ 297,232 ]	[ 297,232 ]	[ 0 ]	[ 297,232 ]
	その他の支出	[ 0 ]	[ 1,518,788 ]	[ 1,518,788 ]	[ 0 ]	[ 1,518,788 ]
	利用者等外給食費支出	0	1,518,788	1,518,788	0	1,518,788
	事業活動支出計(2)	[ 0 ]	[ 197,773,235 ]	[ 197,773,235 ]	[ 0 ]	[ 197,773,235 ]
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[ 0 ]	[ 4,415,709 ]	[ 4,415,709 ]	[ 0 ]	[ 4,415,709 ]
施 設 整 備 に よ る 支 出	施設整備等補助金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	設備資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の施設整備等による収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	施設整備等収入計(4)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	設備資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 2,184,000 ]	[ 2,184,000 ]	[ 0 ]	[ 2,184,000 ]
	固定資産取得支出	[ 0 ]	[ 276,100 ]	[ 276,100 ]	[ 0 ]	[ 276,100 ]
	器具及び備品取得支出	0	276,100	276,100	0	276,100
	固定資産除却・廃棄支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 0 ]	[ 386,536 ]	[ 386,536 ]	[ 0 ]	[ 386,536 ]	
その他の施設整備等による支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
施設整備等支出計(5)	[ 0 ]	[ 2,846,636 ]	[ 2,846,636 ]	[ 0 ]	[ 2,846,636 ]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[ 0 ]	[ △ 2,846,636 ]	[ △ 2,846,636 ]	[ 0 ]	[ △ 2,846,636 ]
そ の 他 の 活 動	長期運営資金借入金収入	[ 0 ]	[ 12,500,000 ]	[ 12,500,000 ]	[ 0 ]	[ 12,500,000 ]
	役員等長期借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	長期貸付金回収収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	積立資産取崩収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
その他の活動収入計(7)	[ 0 ]	[ 12,500,000 ]	[ 12,500,000 ]	[ 0 ]	[ 12,500,000 ]	
に よ る 支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 1,048,000 ]	[ 1,048,000 ]	[ 0 ]	[ 1,048,000 ]
	役員等長期借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	長期貸付金支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券取得支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	積立資産支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の活動支出計(8)	[ 0 ]	[ 1,048,000 ]	[ 1,048,000 ]	[ 0 ]	[ 1,048,000 ]
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[ 0 ]	[ 11,452,000 ]	[ 11,452,000 ]	[ 0 ]	[ 11,452,000 ]
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		[ 0 ]	[ 13,021,073 ]	[ 13,021,073 ]	[ 0 ]	[ 13,021,073 ]

前期末支払資金残高(11)	0	221,842	221,842	0	221,842
当期末支払資金残高(10)+(11)	[ 0 ]	[ 13,242,915 ]	[ 13,242,915 ]	[ 0 ]	[ 13,242,915 ]

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

当法人には、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる状況は存在しない。

### 2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・リース資産を除く固定資産一定額法
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
  - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
- ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当該会計年度の負担に属する金額を賞与引当金として計上している。

### 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、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)  
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成を省略している。
- (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)  
当法人では、拠点区分が1つであるため作成を省略している。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
ゆうりん保育園拠点（社会福祉事業）  
「ゆうりん保育園」  
「本部」

### 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
建物	128,698,050	0	7,591,748	121,106,302
合計	128,698,050	0	7,591,748	121,106,302

### 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。

建物（基本財産） 102,174,473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（1年以内返済予定額を含む） 19,110,000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

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
建物（基本財産）	195,048,849	73,942,547	121,106,302
建物	9,124,836	5,208,063	3,916,773
構築物	3,675,764	3,141,659	534,105
車輛運搬具	1,976,113	1,976,112	1
器具及び備品	14,057,803	11,258,748	2,799,055
有形リース資産	3,478,824	387,308	3,091,516
合計	227,362,189	95,914,437	131,447,752

## 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

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	7,886,670	0	7,886,670
未収補助金	9,298,552	0	9,298,552
立替金	147,546	0	147,546
合計	17,332,768	0	17,332,768

### 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. 関係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

## 計算書類に対する注記（ゆうりん保育園拠点区分）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・リース資産を除く固定資産一定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準
- ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当該会計年度の負担に属する金額を賞与引当金として計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ゆうりん保育園拠点計算書類(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 ゆうりん保育園
  - イ 本部
- (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
建物	128,698,050	0	7,591,748	121,106,302
合計	128,698,050	0	7,591,748	121,106,302

### 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。

建物（基本財産） 102,174,473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（1年以内返済予定額を含む） 19,110,000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

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
建物（基本財産）	195,048,849	73,942,547	121,106,302
建物	9,124,836	5,208,063	3,916,773
構築物	3,675,764	3,141,659	534,105
車輛運搬具	1,976,113	1,976,112	1
器具及び備品	14,057,803	11,258,748	2,799,055
有形リース資産	3,478,824	387,308	3,091,516
合計	227,362,189	95,914,437	131,447,752

## 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

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	7,886,670	0	7,886,670
未収補助金	9,298,552	0	9,298,552
立替金	147,546	0	147,546
合計	17,332,768	0	17,332,768

## 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

## 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 栄喜会

(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 (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	
	福祉医療機構	ゆうりん保育園	21,294,000	0	2,184,000	19,110,000 (2,184,000)	0	1.15	233,364	116,682	R14.12.10	園舎 建築	建物	園舎	102,174,473	
						0										
	計		21,294,000	0	2,184,000	19,110,000 (2,184,000)	0		233,364	116,682					102,174,473	
	武蔵野銀行	ゆうりん保育園	580,000	0	504,000	76,000 (76,000)	0	1.70	5,237	0	R6.5.27	運転 資金		なし		
	武蔵野銀行	ゆうりん保育園	0	2,500,000	210,000	2,290,000 (504,000)	0	1.70	18,093	0	R10.10.10	運転 資金		なし		
	武蔵野銀行	ゆうりん保育園	0	10,000,000	334,000	9,666,000 (2,004,000)	0	1.60	40,538	0	R11.1.25	運転 資金		なし		
	計		580,000	12,500,000	1,048,000	12,032,000 (2,584,000)	0		63,868	0					0	
	計		0	0	0	0	0		0	0					0	
	合計		21,874,000	12,500,000	3,232,000	31,142,000 (4,768,000)	0		297,232	116,682					102,174,473	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする



# 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 栄喜会

(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	
						ゆうりん保育園	
さいたま市/保育士等処遇改善事業補助金	保 育 事 業	4,231,500		4,231,500		4,231,500	
さいたま市/運営改善費補助金		6,941,370		6,941,370		6,941,370	
さいたま市/原油価格・物価高騰等対策支援		780,000		780,000		780,000	
さいたま市/特別保育事業費補助金		5,396,000	470,550	5,866,550		5,866,550	
さいたま市/保育体制強化事業補助金		3,480,000		3,480,000		3,480,000	
さいたま市/保育士宿舍借り上げ支援事業補助金		1,248,000		1,248,000		1,248,000	
さいたま市/物価高騰対策給食費補助金		841,000		841,000		841,000	
区分小計			22,917,870	470,550	23,388,420	0	23,388,420
さいたま市/福祉医療機構借入金利子補助金	利 息	116,682	0	116,682		116,682	
				0			
					0		
					0		
					0		
区分小計		116,682	0	116,682	0	116,682	
	施 設			0			
				0			
				0			
				0			
				0			
区分小計		0	0	0	0	0	
合計		23,034,552	470,550	23,505,102	0	23,505,102	

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。  
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。  
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 基本金明細書

(自) 令和 5年4月1日 (至) 令和 6年3月31日

社会福祉法人 栄喜会

(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		
		ゆうりん保育園		
前年度末残高	12,091,000	12,091,000		
第一号基本金	5,088,000	5,088,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	7,003,000	7,003,000		
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
当期末残高	12,091,000	12,091,000		
第一号基本金	5,088,000	5,088,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	7,003,000	7,003,000		

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

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 栄喜会

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		ゆとりん保育園	
前期繰越額				91,387,411	91,387,411	
当期積立額	0	0	0	0	0	
当期取崩額				5,221,030	5,221,030	
当期末残高				86,166,381	86,166,381	

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本表参照)。

2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない場合は、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

(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

(自) 令和 5年4月1日 (至) 令和 6年3月31日

社会福祉法人 栄喜会  
ゆうりん保育園拠点

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=E+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	128,698,000	90,314,681	0	0	7,591,748	5,037,623	0	0	121,106,302	85,277,058	73,942,547	51,362,249	195,048,849	136,639,307	
基本財産合計	128,698,000	90,314,681	0	0	7,591,748	5,037,623	0	0	121,106,302	85,277,058	73,942,547	51,362,249	195,048,849	136,639,307	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	4,516,435	0	0	0	599,662	0	0	0	3,916,773	0	5,208,063	0	9,124,836	0	
構築物	780,735	4	0	0	246,630	4	0	0	534,105	0	3,141,659	389,874	3,675,761	389,874	
車輜運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,976,112	0	1,976,113	0	
器具及び備品	3,293,322	1,072,726	276,100	0	770,367	183,403	0	0	2,799,055	889,323	11,258,748	2,535,496	14,057,808	3,424,819	
有形リース資産	0	0	3,478,824	0	387,308	0	0	0	3,091,516	0	387,308	0	3,478,824	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	8,590,488	1,072,726	3,754,924	0	2,003,967	183,407	0	0	10,341,450	889,323	21,971,890	2,925,370	32,313,340	3,814,688	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	554,324	552,893	554,325	552,893	
差入保証金	7,000,000	0	0	0	187,000	0	0	0	6,813,000	0	1,309,000	0	8,122,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	7,000,001	0	0	0	187,000	0	0	0	6,813,001	0	1,863,324	552,893	8,676,325	552,893	
その他の固定資産計	15,590,494	1,072,726	3,754,924	0	2,190,967	183,407	0	0	17,154,451	889,323	23,835,214	3,478,263	40,989,665	4,367,586	
基本財産及びその他の固定資産計	144,288,544	91,387,411	3,754,924	0	9,782,715	5,221,030	0	0	138,260,753	86,166,381	97,777,761	54,840,512	236,038,514	141,006,893	
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	144,288,544	91,387,411	3,754,924	0	9,782,715	5,221,030	0	0	138,260,753	86,166,381	97,777,761	54,840,512	236,038,514	141,006,893	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金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、実績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」が貸借表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を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 栄喜会  
ゆうりん保育園拠点

(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	6,000,000	3,400,000	6,000,000		3,400,000	
計	6,000,000	3,400,000	6,000,000		3,400,000	

(注)

- 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 財 産 目 録

令和6年 3月 31日現在

(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	—	運転資金として	—	—	29,893
普通預金	武蔵野銀行宮原支店他	—	運転資金として	—	—	6,565,111
	小計					6,595,004
事業未収金	さいたま市他	—	委託費精算額他	—	—	7,886,670
未収補助金	さいたま市他	—	運営改善費補助金他	—	—	9,298,552
立替金	職員	—	社会保険料等	—	—	147,546
前払費用	曙商事他	—	園舎園地賃借料他	—	—	64,100
流動資産合計						23,991,872
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	さいたま市北区土呂町1-28-1	2012年度	第2種社会福祉事業である 保育所に使用している	195,048,849	73,942,547	121,106,302
基本財産合計						121,106,302
(2) その他の固定資産						
建物	さいたま市北区土呂町1-28-1	2012年度	第2種社会福祉事業である 保育所に使用している	9,124,836	5,208,063	3,916,773
構築物	園庭遊具他7点	—	第2種社会福祉事業である 保育所に使用している	3,675,764	3,141,659	534,105
車輛運搬具	ホンダ N-BOX	—	第2種社会福祉事業である 保育所に使用している	1,976,113	1,976,112	1
器具及び備品	厨房機器他42点	—	第2種社会福祉事業である 保育所に使用している	14,057,803	11,258,748	2,799,055
有形リース資産	ホンダ フリード	—	第2種社会福祉事業である 保育所に使用している	3,478,824	387,308	3,091,516
ソフトウェア	運営支援クラウドシステム	—	第2種社会福祉事業である 保育所に使用している	554,325	554,324	1
差入保証金	さいたま市北区土呂町1-28-1他	—	第2種社会福祉事業である 保育所に使用している	—	—	6,813,000
その他の固定資産	ホンダ N-BOX	—	リサイクル預託金	—	—	9,790
その他の固定資産合計						17,164,241
固定資産合計						138,270,543
資産合計						162,262,415

(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
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料他	—		—	—	9,319,437
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	2,184,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	武蔵野銀行	—		—	—	2,584,000
1年以内返済予定リース債務	ホンダファイナンス	—		—	—	579,804
預り金	報酬源泉所得税	—		—	—	3,487
職員預り金	源泉所得税他	—		—	—	1,426,033
賞与引当金	翌年度賞与のうち当年度に属する金額	—		—	—	3,400,000
流動負債合計						19,496,761
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	16,926,000
長期運営資金借入金	武蔵野銀行	—		—	—	9,448,000
リース債務	ホンダファイナンス	—		—	—	2,512,484
固定負債合計						28,886,484
負債合計						48,383,245
差引純資産						113,879,170

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。

なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。

- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。

また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。

- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。