# 令和5年度

( 令和5年4月1日 - 令和6年3月31日 )

# 決 算 報 告 書

社会福祉法人星王会

# 令和5年度

( 令和5年4月1日 - 令和6年3月31日 )

# 計 算 書 類

資金収支計算書 資金収支内訳表 事業活動計算書 事業活動內訳表 貸借対照表 貸借対照内訳表

# 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

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	保育事業収入	130,050,000	133,196,588	3,146,588	
117	経常経費寄附金収入	20,000		20,000	
事心	受取利息配当金収入	850	823	27	
事業活動による収支3人 とこません	、その他の収入	20,000	6,787	13,213	
動	事業活動収入計(1)	130,090,850	133,204,198	3,113,348	
に	人件費支出	88,900,000	88,030,569	869,431	
ム る ±	事業費支出	15,890,000	13,998,894	1,891,106	
るは収出	事務費支出	24,310,000	22,237,126	2,072,874	
支 _	支払利息支出	654,674	634,317	20,357	
	事業活動支出計(2)	129,754,674	124,900,906	4,853,768	
+	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	336,176	8,303,292	7,967,116	
施設整備等による収支					
備	施設整備等収入計(4)				
<del>5</del>	設備資金借入金元金償還支出	6,252,000	6,099,000	153,000	
Ĭ  <u>,</u>	固定資産取得支出	150,000		150,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出 	1,500,000	1,350,432	149,568	
뫼	施設整備等支出計(5)	7,902,000	7,449,432	452,568	
_	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	7,902,000	7,449,432	452,568	
その他の					
舌_	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
その他の活動こよる収支収入・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	その他の活動による支出		416,167	416,167	
支	その他の活動支出計(8)	0	416,167	416,167	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	416,167	416,167	
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)	8,065,824	437,693	8,503,517	
前期	末支払資金残高(12)	35,419,955	35,420,315	360	
	末支払資金残高(11)+(12)	27,354,131	35,858,008	8,503,877	

## 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

				(単位:円)
	勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
	保育事業収入	133,196,588	133,196,588	
	受取利息配当金収入	823	823	
事以	その他の収入	6,787	6,787	
事業活動による収支収入 支出	市光江和田入草((4)			
動	事業活動収入計(1)	133,204,198	133,204,198	
[ <u>-</u>	人件費支出	88,030,569	88,030,569	
るっち	事業費支出	13,998,894	13,998,894	
る支収出	事務費支出	22,237,126	22,237,126	
支	支払利息支出	634,317	634,317	
	事業活動支出計(2)	124,900,906	124,900,906	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,303,292	8,303,292	
施設整備等による収支収入 支出	施設整備等収入計(4)			
等一	設備資金借入金元金償還支出	6,099,000	6,099,000	
よる芸	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,350,432	1,350,432	
支	施設整備等支出計(5)	7,449,432	7,449,432	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	7,449,432	7,449,432	
その他の		1,110,102	1,110,102	
の 活	その他の活動収入計(7)	0	0	
その他の活動による収支収入 支出	その他の活動による支出	416,167	416,167	
支	 その他の活動支出計(8)	416,167	416,167	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	416,167	416,167	
当期	資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	437,693	437,693	
		.5.,000	.5.,555	

35,420,315

35,858,008

35,420,315

35,858,008

前期末支払資金残高(11)

当期末支払資金残高(10)+(11)

## 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

			(単位:円)
	勘定科目	法人合計	
事以入	保育事業収入 受取利息配当金収入 その他の収入	133,196,588 823 6,787	
活動	事業活動収入計(1)	133,204,198	
事業活動による収支収入 支出	人件費支出 事業費支出 事務費支出 支払利息支出	88,030,569 13,998,894 22,237,126 634,317	
	事業活動支出計(2) 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	124,900,906 8,303,292	
施設整		0,000,232	
施設整備等による収支収入 支出	施設整備等収入計(4) 設備資金借入金元金償還支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	6,099,000 1,350,432	
支	施設整備等支出計(5) 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	7,449,432 7,449,432	
その他の			
その他の活動による収支収入・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	その他の活動収入計(7)その他の活動による支出	0 416,167	
支	その他の活動支出計(8)	416,167	
11.445	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	416,167	
当期	資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	437,693	

前期末支払資金残高(11)	35,420,315	
当期末支払資金残高(10)+(11)	35,858,008	

## 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

			T	(単位:円)
	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ協	保育事業収益 経常経費寄附金収益	133,196,588	132,841,888 13,000	354,700 13,000
- ビス活動増減の部		133,196,588	132,854,888	341,700
ほー	人件費	89,857,401	87,669,903	2,187,498
動	事業費	13,998,894	15,056,211	1,057,317
増費	事務費	22,237,126	22,878,179	641,053
増減の	減価償却費	14,032,219	15,063,872	1,031,653
部	国庫補助金等特別積立金取崩額	6,765,624	6,765,624	0
	サービス活動費用計(2)	133,360,016	133,902,541	542,525
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	163,428	1,047,653	884,225
	受取利息配当金収益	823	803	20
サ ー ビ	その他のサービス活動外収益	6,787	47,451	40,664
<u>ス</u>	サービス活動外収益計(4)	7,610	48,254	40,644
動	支払利息	634,317	713,243	78,926
サービス活動外増減の部収益・・・費用・・・・	サービス活動外費用計(5) サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) 経常増減差額(7)=(3)+(6)	634,317 626,707 790,135	713,243 664,989 1,712,642	78,926 38,282 922,507
収益 特別:	特別収益計(8)	0	0	0
特別増減の部 費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	活動増減差額(11)=(7)+(10)	790,135	1,712,642	922,507
	期繰越活動増減差額(12)	1,344,180	368,462	1,712,642
繰出	期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,134,315	1,344,180	790,135
越 星 活 3	本金取崩額(14)			
動き	の他の積立金取崩額(15)			
増 で減	の他の積立金積立額(16)			
繰越活動増減差額の部当,基,そ				

# 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

				(単位:円)
	勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
サ協	保育事業収益	133,196,588	133,196,588	
'	サービス活動収益計(1)	133,196,588	133,196,588	
ビス活動増減の部費用	事業費	89,857,401 13,998,894 22,237,126	89,857,401 13,998,894 22,237,126	
部部	減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 サービス活動費用計(2)	14,032,219 6,765,624 133,360,016	14,032,219 6,765,624 133,360,016	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) 受取利息配当金収益	163,428 823	163,428 823	
サービュ	その他のサービス活動外収益	6,787	6,787	
  活   動	サービス活動外収益計(4) 支払利息	7,610 634,317	7,610 634,317	
サービス活動外増減の部収益 骨間				
部	サービス活動外費用計(5)	634,317	634,317	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	626,707	626,707	
収益特		790,135	790,135	
特別増減の部費用	特別収益計(8)	0	0	
	特別費用計(9) 特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	
	舌動増減差額(11)=(7)+(10)	790,135	790,135	
繰当	期繰越活動増減差額(12) 期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) 本金取崩額(14)	1,344,180 2,134,315	1,344,180 2,134,315	
活動増減差額の部	の他の積立金取崩額(15) の他の積立金積立額(16)			
	期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,134,315	2,134,315	

# 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

			(単位:円)
	勘定科目	法人合計	
	保育事業収益	133,196,588	
		100,100,000	
サ協			
サービス活動増減の部5益   費用	サービス活動収益計(1)	133,196,588	
适	人件費	89,857,401	
割増	事業費	13,998,894	
遺えの費用	事務費	22,237,126	
の一		14,032,219	
լոս	国庫補助金等特別積立金取崩額 サービス活動費用計(2)	6,765,624 133,360,016	
-	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	163,428	
$\vdash$	受取利息配当金収益	823	
	ファルッコードランチとは 原分	6,787	
以下		5,. 5.	
ビー			
活	サービス活動外収益計(4)	7,610	
サービス活動外増減の部収益 費用	支払利息	634,317	
外    増  巻			
減開			
の	サージョンできり 井田さした		
_		634,317	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) 経常増減差額(7)=(3)+(6)	626,707 790,135	
	無市場巡左領(1)=(3)+(0) │	790,135	
以 益			
特			
別	特別収益計(8)	0	
特別増減の部費用			
が の <sub>典</sub>			
部費用			
-	特別費用計(9)	0	
不中	特別増減差額(10)=(8)-(9)	700 425	
	活動増減差額(11)=(7)+(10)  期繰越活動増減差額(12)	790,135 1,344,180	
	期	2,134,315	
	李金取崩額(14)	2,134,313	
活って	- の他の積立金取崩額(15)		
割って	- の他の積立金積立額(16)		
減	, ,		
左			
の			
	【期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,134,315	

## 法人単位貸借対照表

#### 令和 6年 3月31日現在

							(単位:円)
וווי	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	42,109,165	39,856,533	2,252,632	流動負債	19,094,988	15,453,217	3,641,771
現金預金	39,516,530	38,151,565	1,364,965	未払費用	4,145,349	3,298,319	847,030
未収補助金	2,176,468	1,704,968	471,500	預り金	2,105,808	1,137,899	967,909
前払費用	416,167	0	416,167		12,843,831	11,016,999	1,826,832
固定資産	202,743,964	216,360,016	13,616,052	固定負債	69,572,072	77,021,504	7,449,432
基本財産	144,097,737	154,424,520	10,326,783	設備資金借入金	69,347,000	75,446,000	6,099,000
土地	44,034,945	44,034,945	0	リース債務	225,072	1,575,504	1,350,432
建物	100,062,792	110,389,575	10,326,783	負債の部合計	88,667,060	92,474,721	3,807,661
その他の固定資産	58,646,227	61,935,496	3,289,269		純資産の部		
構築物	10,947,092	12,297,030	1,349,938		49,000,000	49,000,000	0
機械及び装置	221,020	257,489	36,469		49,000,000	49,000,000	0
車輌運搬具	306,610	722,055		国庫補助金等特別積立金	64,320,384	71,086,008	6,765,624
器具及び備品	1,140,866	1,590,518	449,652	その他の積立金	45,000,000	45,000,000	0
有形リース資産	225,072	1,575,504	1,350,432	人件費積立金(保育)	7,000,000	7,000,000	0
ソフトウェア	0	56,700	56,700	保育所施設・設備整備積立金	38,000,000	38,000,000	0
人件費積立資産(保育)	7,000,000	7,000,000	0	次期繰越活動増減差額	2,134,315	1,344,180	790,135
保育所施設・設備整備積立資産	38,000,000	38,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	790,135	1,712,642	922,507
差入保証金	100,000	100,000	0				
長期前払費用	424,767	8,600	416,167				
その他の固定資産	280,800	327,600	46,800	純資産の部合計	156,186,069	163,741,828	7,555,759
資産の部合計	244,853,129	256,216,549	11,363,420	負債及び純資産の部合計	244,853,129	256,216,549	11,363,420

## 貸借対照表内訳表

#### 令和 6年 3月31日現在

			(単位:円)
勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
	42,109,165	42,109,165	
現金預金	39,516,530	39,516,530	
未収補助金	2,176,468	2,176,468	
前払費用	416,167	416,167	
固定資産	202,743,964	202,743,964	
基本財産	144,097,737	144,097,737	
土地	44,034,945	44,034,945	
建物	100,062,792	100,062,792	
その他の固定資産	58,646,227	58,646,227	
構築物	10,947,092	10,947,092	
機械及び装置	221,020	221,020	
車輌運搬具	306,610	306,610	
器具及び備品	1,140,866	1,140,866	
有形リース資産	225,072	225,072	
人件費積立資産(保育)	7,000,000	7,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	38,000,000	38,000,000	
差入保証金	100,000	100,000	
長期前払費用	424,767	424,767	
その他の固定資産	280,800	280,800	
資産の部合計	244,853,129	244,853,129	
流動負債	19,094,988	19,094,988	
未払費用	4,145,349	4,145,349	
預り金	2,105,808	2,105,808	
賞与引当金	12,843,831	12,843,831	
固定負債	69,572,072	69,572,072	
設備資金借入金	69,347,000	69,347,000	
リース債務	225,072	225,072	
負債の部合計	88,667,060	88,667,060	
基本金	49,000,000	49,000,000	
第 1 号基本金	49,000,000	49,000,000	
国庫補助金等特別積立金	64,320,384	64,320,384	
その他の積立金	45,000,000	45,000,000	
人件費積立金(保育)	7,000,000	7,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	38,000,000	38,000,000	
次期繰越活動増減差額	2,134,315	2,134,315	
(うち当期活動増減差額)	790,135	790,135	
純資産の部合計	156,186,069	156,186,069	
負債及び純資産の部合計	244,853,129	244,853,129	

## 貸借対照表内訳表

#### 令和 6年 3月31日現在

		(単位:円)
勘定科目	法人合計	
流動資産	42,109,165	
現金預金	39,516,530	
未収補助金	2,176,468	
前払費用	416,167	
固定資産	202,743,964	
基本財産	144,097,737	
土地	44,034,945	
建物	100,062,792	
その他の固定資産	58,646,227	
構築物	10,947,092	
機械及び装置	221,020	
車輌運搬具	306,610	
器具及び備品	1,140,866	
有形リース資産	225,072	
人件費積立資産(保育)	7,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	38,000,000	
差入保証金	100,000	
長期前払費用	424,767	
その他の固定資産	280,800	
資産の部合計	244,853,129	
流動負債	19,094,988	
未払費用	4,145,349	
預り金	2,105,808	
賞与引当金	12,843,831	
固定負債	69,572,072	
設備資金借入金	69,347,000	
リース債務	225,072	
負債の部合計	88,667,060	
基本金	49,000,000	
第 1 号基本金	49,000,000	
国庫補助金等特別積立金	64,320,384	
その他の積立金	45,000,000	
人件費積立金(保育)	7,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	38,000,000	
次期繰越活動増減差額	2,134,315	
(うち当期活動増減差額)	790,135	
純資産の部合計	156,186,069	
負債及び純資産の部合計	244,853,129	

# 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

				<u>(単位:円)</u>
	勘定科目	本部拠点区分	あそびの森拠点区 分	合計
	保育事業収入		133,196,588	133,196,588
	受取利自配当全Ⅲ λ		823	823
事儿	以入るの他の収入		6,787	6,787
業	\(\lambda\)		5,151	2,121
事業活動による収支が	事業活動収入計(1)		133,204,198	133,204,198
に	人件費支出		88,030,569	88,030,569
[호]_	<b>事業費支出</b>		13,998,894	13,998,894
	支 事務費支出	69,000	22,168,126	22,237,126
送	<sup>山</sup> 支払利息支出	· I	634,317	634,317
	事業活動支出計(2)	69,000	124,831,906	124,900,906
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(	2) 69,000	8,372,292	8,303,292
施設整備等による収支	施設整備等支出計(5)		6,099,000 1,350,432 7,449,432	6,099,000 1,350,432 7,449,432
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-		7,449,432	7,449,432
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入 収 入	69,000		69,000
活_	その他の活動収入計(7)	69,000		69,000
動	拠点区分間繰入金支出		69,000	69,000
よる収	その他の活動による支出 支 出		416,167	416,167
支	その他の活動支出計(8)		485,167	485,167
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)	-(8) 69,000	485,167	416,167
当期	月資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	437,693	437,693
	月末支払資金残高(11)	0	35,420,315	35,420,315
当期	月末支払資金残高(10)+(11)	0	35,858,008	35,858,008

# 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

			<u> (単位:円)</u>
勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
保育事業収入		133,196,588	
受取利自配当全№ λ		823	
! III∇		6,787	
業人		0,707	
事業活動収入計(1) 事業活動収入計(1) による 事業費支出 支事務費支出 支払利息支出		133,204,198	
人件費支出		88,030,569	
ま 事業費支出		13,998,894	
る支事務費支出		22,237,126	
		634,317	
事業活動支出計(2)		124,900,906	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,303,292	
施 収 設 入			
備 施設整備等収入計(4)			
設備資金借入金元金償還支出		6,099,000	
施 収 設 入 整 備 施設整備等収入計(4) 等に こことは こことは こことは こことは こことは こことは こことは ここと		1,350,432	
施設整備等支出計(5)		7,449,432	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		7,449,432	
拠点区分間繰入金収入	69,000	0	
その他人			
の  その他の活動収入計(7)	69,000	0	
動拠点区分間繰入金支出	69,000	0	
その他の活動収入計(7) 動によるもの他の活動によるも出 その他の活動によるも出 その他の活動によるも出 その他の活動によるも出		416,167	
支 その他の活動支出計(8)	69,000	416,167	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	416,167	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	437,693	

前期末支払資金残高(11)		35,420,315	
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	35,858,008	

# 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

			(単位:円)
勘定科目	本部拠点区分	あそびの森拠点区 分	合計
保育事業収益		133,196,588	133,196,588
サービス活動収益計(1)		133,196,588	133,196,588
			89,857,401
		l l	13,998,894
	69.000	l l	22,237,126
	30,000	l l	14,032,219
			6,765,624
	69,000		133,360,016
· · ·	· ·		163,428
受取利息配当金収益		·	823
その他のサービス活動外収益		6,787	6,787
サービス活動外収益計(4)		7,610	7,610
支払利息		634,317	634,317
サービス活動外費用計(5)		634.317	634,317
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			626,707
経常増減差額(7)=(3)+(6)	69,000		790,135
拠点区分間繰入金収益	69,000		69,000
特別収益計(8)	69,000		69,000
拠点区分間繰入金費用	,	69,000	69,000
特別費用計(9)		69,000	69,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	69,000	69,000	0
活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	790,135	790,135
	0	1,344,180	1,344,180
本金取崩額(14)	0	2,134,315	2,134,315
の他の積立金積立額 (16)	0	2,134,315	2,134,315
	保育事業収益 サービス活動収益計(1) 人件費 事業費 事務費 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 サービス活動費用計(2) サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) 受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益 サービス活動外収益 サービス活動外収益計(4) 支払利息 サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) 経常増減差額(7)=(3)+(6) 拠点区分間繰入金収益 特別収益計(8) 拠点区分間繰入金費用	保育事業収益 サービス活動収益計(1) 人件費 事業費 事務費 事務費 すの他のサービス活動増減差額(3)=(1)-(2) 69,000 サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) 69,000 サービス活動外収益 その他のサービス活動外収益 サービス活動外収益 サービス活動外収益計(4) 支払利息 サービス活動外増開計(5) サービス活動外増開計(5) 接常増減差額(7)=(3)+(6) 69,000 接点区分間繰入金収益 69,000 増点区分間繰入金収益 69,000 増加減差額(1)=(8)-(9) 69,000 増加減差額(10)=(8)-(9) 69,000 加減機越活動増減差額(12) 0 加減機越活動増減差額(13)=(11)+(12) 0 本金収崩額(14) 0 本金収崩額(15) 0 の他の積立金取前額(15) 0 の他の積立金積立額(16)	保育事業収益

# 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

				(単位:円)
	勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
サ協	保育事業収益		133,196,588	
- ビス活	サービス活動収益計(1) 人件費		133,196,588 89,857,401	
ビス活動増減の部			13,998,894 22,237,126 14,032,219	
部	国庫補助金等特別積立金取崩額 サービス活動費用計(2)		6,765,624 133,360,016	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) 受取利息配当金収益		163,428 823	
サービュ	その他のサービス活動外収益		6,787	
サービス活動外増減の部収益 一 費用	サービス活動外収益計(4) 支払利息		7,610 634,317	
部	サービス活動外費用計(5)		634,317	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		626,707	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		790,135	
収益	拠点区分間繰入金収益	69,000	0	
別	特別収益計(8)	69,000	0	
特別増減の部費用	拠点区分間繰入金費用	69,000	0	
	特別費用計(9)	69,000	0	
11,445	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	
	活動增減差額(11)=(7)+(10)	0	790,135	
	期繰越活動増減差額(12) 期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) 本金取崩額(14)	0	1,344,180 2,134,315	
活動増減差額の部	の他の積立金取崩額(15) の他の積立金積立額(16)			
	期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	2,134,315	

# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

	Ti .		(単位:円)
勘定科目	本部拠点区分	あそびの森拠点区 分	合計
流動資産	0	42,109,165	42,109,165
現金預金	0		39,516,530
未収補助金		2,176,468	2,176,468
前払費用		416,167	416,167
固定資産		202,743,964	202,743,964
基本財産		144,097,737	144,097,737
土地		44,034,945	44,034,945
建物		100,062,792	100,062,792
その他の固定資産		58,646,227	58,646,227
構築物		10,947,092	10,947,092
機械及び装置		221,020	221,020
車輌運搬具		306,610	306,610
器具及び備品		1,140,866	1,140,866
有形リース資産		225,072	225,072
人件費積立資産(保育)		7,000,000	7,000,000
保育所施設・設備整備積立資産		38,000,000	38,000,000
差入保証金		100,000	100,000
長期前払費用		424,767	424,767
その他の固定資産		280,800	280,800
資産の部合計	0	244,853,129	244,853,129
流動負債	0	19,094,988	19,094,988
未払費用		4,145,349	4,145,349
預り金	0	2,105,808	2,105,808
賞与引当金		12,843,831	12,843,831
固定負債		69,572,072	69,572,072
設備資金借入金		69,347,000	69,347,000
リース債務		225,072	225,072
負債の部合計	0	88,667,060	88,667,060
基本金		49,000,000	49,000,000
第 1 号基本金		49,000,000	49,000,000
国庫補助金等特別積立金		64,320,384	64,320,384
その他の積立金		45,000,000	45,000,000
人件費積立金(保育)		7,000,000	7,000,000
保育所施設・設備整備積立金		38,000,000	38,000,000
次期繰越活動増減差額	0		2,134,315
(うち当期活動増減差額)	0	790,135	790,135
純資産の部合計	0	156,186,069	156,186,069
負債及び純資産の部合計	0	244,853,129	244,853,129

# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

			(単位:円)
勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
	0	42,109,165	
現金預金		39,516,530	
未収補助金		2,176,468	
前払費用		416,167	
固定資産		202,743,964	
基本財産		144,097,737	
土地		44,034,945	
建物		100,062,792	
その他の固定資産		58,646,227	
構築物		10,947,092	
機械及び装置		221,020	
車輌運搬具		306,610	
器具及び備品		1,140,866	
有形リース資産		225,072	
人件費積立資産(保育)		7,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産		38,000,000	
差入保証金		100,000	
長期前払費用		424,767	
その他の固定資産		280,800	
資産の部合計	0	244,853,129	
流動負債	0	19,094,988	
未払費用		4,145,349	
預り金		2,105,808	
賞与引当金		12,843,831	
固定負債		69,572,072	
設備資金借入金		69,347,000	
リース債務		225,072	
負債の部合計	0	88,667,060	
基本金		49,000,000	
第1号基本金		49,000,000	
国庫補助金等特別積立金		64,320,384	
その他の積立金		45,000,000	
人件費積立金(保育)		7,000,000	
保育所施設・設備整備積立金		38,000,000	
次期繰越活動増減差額	0	2,134,315	
(うち当期活動増減差額)	0	790,135	
純資産の部合計	0	156,186,069	
負債及び純資産の部合計	0	244,853,129	

# 本部拠点区分拠点区分 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
事業活動による収支	ス 、 事業活動収入計(1)				
によるき	事務費支出 旅費交通費支出	10,000	69,000 69,000	59,000 69,000	
る収立		10,000		10,000	
	事業活動支出計(2)	10,000	69,000	59,000	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,000	69,000	59,000	
施以入					
備	施設整備等収入計(4)				
施設整備等による収支収入					
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他	拠点区分間繰入金収入 (	10,000	69,000	59,000	
の [ [五]	その他の活動収入計(7)	10,000	69,000	59,000	
その他の活動による収支					
支	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,000	69,000	59,000	
予備	費支出(10)				
当期	資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	末支払資金残高(12)		0	0	
当期	末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

## 本部拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

				(単位:円)
	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ収益				
え	サービス活動収益計(1)			
サービス活動増減の部収益 費用	事務費 旅費交通費	69,000 69,000	72,000 72,000	3,000 3,000
部	サービス活動費用計(2)	69,000	72,000	3,000
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	69,000	72,000	3,000
サービス				
[]	サービス活動外収益計(4)			
サービス活動外増減の部収益 骨間				
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) 経常増減差額(7)=(3)+(6)	00,000	70.000	2.000
	拠点区分間繰入金収益	69,000 69,000	72,000 72,000	3,000 3,000
収益		09,000	72,000	3,000
別	特別収益計(8)	69,000	72,000	3,000
特別増減の部費用				
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	69,000	72,000	3,000
	活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
	期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
繰 ヨ  越  耳	期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) 本金取崩額(14)	0	0	0
活を	の他の積立金取崩額(15)			
割せる	の他の積立金積立額(16)			
繰越活動増減差額の部当 基 を そ				
	期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	0	0

#### 本部拠点区分拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

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	0	0	0	流動負債	0	0	0
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産				純資産の部			
				基本金 国庫補助金等特別積立金 その他の積立金 次期繰越活動増減差額 純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

## あそびの森拠点区分拠点区分 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

勘定科目 保育事業収入 保育所運営費収入 私的契約利用料収入 その他の事業収入 補助金事業収入 その他の事業収入 をの他の事業収入 を別を費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入 雑収入	予算(A)  130,050,000 120,000,000 3,500,000 6,550,000 6,500,000 50,000 20,000 850 20,000	決算(B)  133,196,588 123,410,760 4,129,860 5,655,968 5,655,968	差異(A)-(B)  3,146,588 3,410,760 629,860 894,032 844,032 50,000	備考
保育所運営費収入 私的契約利用料収入 その他の事業収入 補助金事業収入 その他の事業収入 経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入 雑収入	120,000,000 3,500,000 6,550,000 6,500,000 50,000 20,000 850	123,410,760 4,129,860 5,655,968 5,655,968	3,410,760 629,860 894,032 844,032	
保育所運営費収入 私的契約利用料収入 その他の事業収入 補助金事業収入 その他の事業収入 経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入 雑収入	120,000,000 3,500,000 6,550,000 6,500,000 50,000 20,000 850	123,410,760 4,129,860 5,655,968 5,655,968	3,410,760 629,860 894,032 844,032	
私的契約利用料収入 その他の事業収入 補助金事業収入 その他の事業収入 経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入 雑収入	3,500,000 6,550,000 6,500,000 50,000 20,000 850	4,129,860 5,655,968 5,655,968	629,860 894,032 844,032	
その他の事業収入 補助金事業収入 その他の事業収入 経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入 雑収入	6,550,000 6,500,000 50,000 20,000 850	5,655,968 5,655,968	894,032 844,032	
補助金事業収入 その他の事業収入 経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入 雑収入	6,500,000 50,000 20,000 850	5,655,968	844,032	
その他の事業収入 経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入 雑収入	50,000 20,000 850		·	
経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入 雑収入	20,000 850		30,000	
受取利息配当金収入 その他の収入 雑収入	850		20,000	
その他の収入 雑収入		823	27	
雑収入		6,787	13,213	
			· ·	
			· · · ·	
			· · · ·	
			· ·	
	1		·	
	1			
			· ·	
		22,168,126		
		1,424,475	·	
		0		
	250,000	270,320	20,320	
	220,000	104,885	115,115	
	1,000,000	757,059	242,941	
	100,000	44,781	55,219	
	700,000	545,595	154,405	
	50,000	22,838	27,162	
業務委託費支出	13,750,000	13,641,672	108,328	
給食委託費支出	9,800,000	9,768,000	32,000	
清掃委託費支出	350,000	328,606	21,394	
保守委託費支出	800,000	779,856	20,144	
その他の委託費支出	2,800,000	2,765,210	34,790	
手数料支出	1,900,000	1,010,259	889,741	
保険料支出	50,000	35,770	14,230	
賃借料支出	3,200,000	3,179,511	20,489	
土地・建物賃借料支出	300,000	259,040	40,960	
租税公課支出		200	200	
保守料支出	650,000	690,296	40,296	
諸会費支出	70,000	35,780	34,220	
雑支出	150,000	145,645	4,355	
雑支出	150,000	145,645	4,355	
支払利息支出	654,674	634,317	20,357	
事業活動支出計(2)	129,744,674	124,831,906	4,912,768	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	346,176	8,372,292	8,026,116	
	雑収入 事業活動収入計(1) 大件職場とは出支出出する。 「はいきないでは、対しては、対しては、対しては、対しては、対しては、対しては、対しては、対して	##収入	#単江動収入計(1) 130,090,850 133,204,198	#収入 20,000 6,787 13,213

## あそびの森拠点区分拠点区分 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

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施収					
施設整備等による収支収入   支出	施設整備等収入計(4)				
登借	設備資金借入金元金償還支出	6,252,000	6,099,000	153,000	
等工	固定資産取得支出	150,000		150,000	
に済	器具及び備品取得支出	150,000		150,000	
<u>ل</u> ا كا	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,500,000	1,350,432	149,568	
収	施設整備等支出計(5)	7,902,000	7,449,432	452,568	
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	7,902,000	7,449,432	452,568	
その他の活動による収支収入					
活	その他の活動収入計(7)				
動	拠点区分間繰入金支出	10,000	69,000	59,000	
	その他の活動による支出		416,167	416,167	
支る収	長期前払費用支出		416,167	416,167	
支	その他の活動支出計(8)	10,000	485,167	475,167	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,000	485,167	475,167	
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)	8,065,824	437,693	8,503,517	
前期	末支払資金残高(12)	35,419,955	35,420,315	360	
	末支払資金残高(11)+(12)	27,354,131	35,858,008	8,503,877	

## あそびの森拠点区分拠点区分 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

(発育事業収益 133,196,588 132,841,888 364, 保育所運貨積収益 123,410,760 122,743,370 429,000 909, 4128,860 4128,86					(単位:円)
保育所運営費収益 4,19,860 3,220,800 909,1 22 743,370 667,		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
W		保育事業収益	133,196,588	132,841,888	354,700
Ye		保育所運営費収益	123,410,760	122,743,370	667,390
横叩途手楽収益 (5,655,968	l   <sub></sub>	私的契約利用料収益	4,129,860	3,220,800	909,060
横叩途手楽収益 (5,655,968		その他の事業収益	5,655,968	6,877,718	1,221,750
サービス活動収益計(1) 133,196,588 132,854,888 341,		補助金事業収益	5,655,968	6,877,718	1,221,750
大件費		経常経費寄附金収益		13,000	13,000
職員会科   58,202,242   59,963,280   1,761,1		サービス活動収益計(1)	133,196,588	132,854,888	341,700
職員賞与		人件費	89,857,401	87,669,903	2,187,498
草与引当金緑人   12,843,831   11,016,999   1,826,1826,1826,1826,1826,1826,1826,1826		職員給料	58,202,242	59,963,280	1,761,038
退職給付費用			6,009,621	4,642,125	1,367,496
法定福利費			12,843,831	11,016,999	1,826,832
事業費			890,000	890,000	0
給食費			11,911,707	11,157,499	754,208
保健衛生費 (保健衛生費 (保健衛生費 (名で,610 593,551 325, 保育材料費 1,807,723 2,022,372 214,			13,998,894	15,056,211	1,057,317
保育材料費			7,330,642	7,596,974	266,332
水道光熱費   3,242,900   3,426,529   183,1   18				593,551	325,941
消耗器具備品費			1,807,723	2,022,372	214,649
保険料					183,629
事務費 382,142 258,596 123,18			535,971	687,304	151,333
事務費	++				38,979
通信連勝費 545,595 573,570 27,570	[ [				123,546
通信連機質 545,595 573,570 27.5	ビ	事務費			638,053
## 157,570	[샾]	福利厚生費			116,190
通信連機質 545,595 573,570 27.5	動	<b>一                                    </b>			93,832
通信連機質 545,595 573,570 27.5	増	事務消耗品質			12,207
通信連機質 545,595 573,570 27.5	飓   の 費	水迫光熱質		· ·	9,310
広報費	部角	修補質			115,989
業務委託費 13,641,672 13,205,546 436, 給食委託費 9,768,000 9,768,000 9,768,000 清掃委託費 328,606 343,402 14, 保守委託費 779,856 779,856 779,856  779					27,975
給食委託費 9,768,000 9,768,000 清掃委託費 328,606 779,856 779,					13,640
清掃委託費 328,606 343,402 14, 保守委託費 779,856 779,					436,126
保守委託費 その他の委託費 その他の委託費 2,765,210 2,314,288 450,3 手数料 1,010,259 1,880,715 870, 35,770 35, 賃借料 土地・建物賃借料 259,040 租税公課 保守料 690,296 606,418 83,86 諸会費 35,780 54,740 18,9 維費 145,645 105,802 39,8 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 6,765,624 サービス活動費用計(2) 133,291,016 133,830,541 539, その他のサービス活動外収益 823 803 6,787 47,451 40,0					14.700
その他の委託費 2,765,210 2,314,288 450,9 手数料 1,010,259 1,880,715 870,9 35,770 35, 賃借料 259,040 259,0				·	14,796
手数料 (保険料 35,770 35,77				· ·	450.000
保険料 35,770 35,76					
賃借料 3,179,511 3,368,386 188,4 土地・建物賃借料 259,040 259,040 259,040 名 259,040				1,000,713	
土地・建物賃借料 租税公課259,040259,040保守料 諸会費 雑費 減価償却費690,296 145,645 105,802 145,645 105,802 145,645 105,802 145,645 105,802 				3 368 386	
租税公課					100,075
保守料 690,296 606,418 83,6 35,780 35,780 54,740 18,5 47,451 40,4 47,4 51 47,				239,040	200
諸会費 35,780 54,740 18,9 145,645 105,802 39,4 推費 145,645 105,802 39,4 145,645 105,802 39,4 145,645 105,802 39,4 14,032,219 15,063,872 1,031,4 15,065,624 1,031,4 15,0				606 418	83,878
雑費 145,645 105,802 39,4 145,645 105,802 39,5 145,645 105,802 39,5 145,645 105,802 39,5 145,645 105,802 39,5 145,045 105,802 39,5 145,045 105,802 39,5 145,045 105,802 39,5 145,045 105,802 39,5 145,045 105,802 39,5 145,045 105,802 105,80					18,960
雑費 145,645 105,802 39,4 14,032,219 15,063,872 1,031,4 14,032,219 15,063,872 1,031,4 14,032,219 15,063,872 1,031,4 1					39,843
減価償却費					39,843
国庫補助金等特別積立金取崩額 6,765,624 6,765,624					1,031,653
サービス活動費用計(2) 133,291,016 133,830,541 539,4 サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) 94,428 975,653 881,3					0
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) 94,428 975,653 881,5 受取利息配当金収益 823 803 その他のサービス活動外収益 6,787 47,451 40,451					539,525
サ 受取利息配当金収益 823 803 6,787 47,451 40,4					881,225
<sup>  ↑</sup>   <sub></sub>   その他のサービス活動外収益 47,451 40,6	++				20
と   以		その他のサービス活動外収益			40,664
辞収益	5  紫	維収益	6,787	47,451	40,664
動サービス活動外収益計(4)7,61048,25440,4外増減費634,317713,24378,4	[余 ""	無	6,787	47,451	40,664
外	動		7,610	48,254	40,644
[減 費]	外世		634,317	713,243	78,926
	増減の部				

## あそびの森拠点区分拠点区分 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

_					(半位.口)
		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		サービス活動外費用計(5)	634,317	713,243	78,926
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	626,707	664,989	38,282
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	721,135	1,640,642	919,507
特	収益				
別		特別収益計(8)			
増減		拠点区分間繰入金費用	69,000	72,000	3,000
特別増減の部	費用				
İ		特別費用計(9)	69,000	72,000	3,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	69,000	72,000	3,000
		舌動増減差額(11)=(7)+(10)	790,135	1,712,642	922,507
		期繰越活動増減差額(12)	1,344,180	368,462	1,712,642
繰		期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,134,315	1,344,180	790,135
越		本金取崩額(14)			
動		の他の積立金取崩額(15)			
増	そ	の他の積立金積立額(16)			
減差					
繰越活動増減差額の部					
	次	期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,134,315	1,344,180	790,135

## あそびの森拠点区分拠点区分 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	42,109,165	39,856,533	2,252,632	流動負債	19,094,988	15,453,217	3,641,771
現金預金	39,516,530	38,151,565	1,364,965	未払費用	4,145,349	3,298,319	847,030
未収補助金	2,176,468	1,704,968	471,500	預り金	2,105,808	1,137,899	967,909
前払費用	416,167	0	416,167		12,843,831	11,016,999	1,826,832
固定資産	202,743,964	216,360,016	13,616,052	固定負債	69,572,072	77,021,504	7,449,432
基本財産	144,097,737	154,424,520	10,326,783		69,347,000	75,446,000	6,099,000
土地	44,034,945	44,034,945	0	リース債務	225,072	1,575,504	1,350,432
建物	100,062,792	110,389,575	10,326,783	負債の部合計	88,667,060	92,474,721	3,807,661
その他の固定資産	58,646,227	61,935,496	3,289,269		純資産の部		
構築物	10,947,092	12,297,030	1,349,938		49,000,000	49,000,000	C
機械及び装置	221,020	257,489	36,469		49,000,000	49,000,000	C
車輌運搬具	306,610	722,055	415,445	国庫補助金等特別積立金	64,320,384	71,086,008	6,765,624
器具及び備品	1,140,866	1,590,518	449,652	その他の積立金	45,000,000	45,000,000	C
有形リース資産	225,072	1,575,504	1,350,432	人件費積立金(保育)	7,000,000	7,000,000	C
ソフトウェア	0	56,700	56,700	保育所施設・設備整備積立金	38,000,000	38,000,000	C
人件費積立資産(保育)	7,000,000	7,000,000	0	次期繰越活動増減差額	2,134,315	1,344,180	790,135
保育所施設・設備整備積立資産	38,000,000	38,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	790,135	1,712,642	922,507
差入保証金	100,000	100,000	0				
長期前払費用	424,767	8,600	416,167				
その他の固定資産	280,800	327,600	46,800	純資産の部合計	156,186,069	163,741,828	7,555,759
資産の部合計	244,853,129	256,216,549	11,363,420	負債及び純資産の部合計	244,853,129	256,216,549	11,363,420

# 令和5年度

( 令和5年4月1日 - 令和6年3月31日 )

# 附属明細書

借入金明細書 寄付金収益明細書 補助金事業等収益明細書 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書 基本金明細書 引当金明細書 積立金・積立資産明細書 サービス区分間繰入金明細書 サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

## <u>借入金明細書</u> (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会

1112															(単位:円)
X	/// //	translation and all	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 ④=①+②-③	- A Dispersion A	利率	支払	利息	>> I. Um me			担保資産	
分	借入先	拠点区分		2		4 =(1)+(2)-(3)   (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	%	当期支出額	利息補助金収入	返済期限	使途	種類	地番または内容	帳簿価額
設	福祉医療機構	あそびの森拠点区分	50,259,000		1,683,000	48,576,000		1.40	277,545						
順資金	七十七銀行/白石支店	あそびの森拠点区分	25,187,000		4,416,000	( 20,771,000		0.70	356,772						
借入						( )									
金		計	75,446,000	0	6,099,000	( 0 )	(	0	634,317	0					0
		+	75,446,000	0	6,099,000	69,347,000 ( 0 )	(	0	634,317	0					0

<sup>(</sup>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。

#### 寄附金収益明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

#### 社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会

	区				寄附金額の拠点	区分ごとの内訳
寄附者の属性	分分	件数	寄附金額	うち基本金組入額		
	73					
合計		0	0	0		

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
  - 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
  - 3. 「寄附金額」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、「寄附金額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原則として一致するものとする。

#### <u>補助金事業等収益明細書</u> (自) 令和 5年 4月 1日(至) 令和 6年 3月31日

#### 社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会

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	交付金額等合計の扱 あそびの森拠点区分	心点区分ごとの内訳
子ども家庭課	但	1,733,468		1,733,468		1,733,468	
その他取引先	杏	3,922,500		3,922,500		3,922,500	
	車						
	業						
	未						
区分小計		5,655,968	0	5,655,968	0	5,655,968	
合計		5,655,968	0	5,655,968	0	5,655,968	

- (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」、設備資金借入金元金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。

# 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

#### 社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

				(十1年117)	
事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等	
繰入元	繰入先	裸人金の財源(注)	並領	使用目的守	

(注)繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

#### 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(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先	深八金の角原(任)	並領	使用自助等
本部拠点区分	本部拠点区分		69,000	
本部拠点区分	その他取引先		△ 69,000	
あそびの森拠点図	五分本部拠点区分		69,000	

(注)繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## <u>事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書</u> 令和 6年 3月31日現在

#### 社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会

## 1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

				(+17.11)
	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短				
期				
炒	小計		0	
E				
長期				
别	小計		0	
	合計		0	

#### 2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短				
期	小計		0	
長				
期				
7.71	小計		0	
	合計		0	

#### 基本金明細書

#### (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会

区分	分並びに組入れ及び		各拠点区分	ごとの内訳
	取崩しの事由	合計	あそびの森拠点区分	
前年	度末残高	49,000,000	49,000,000	
	第一号基本金	49,000,000	49,000,000	
	第二号基本金	0		
	第三号基本金	0		
第	当期組入額			
<u> </u>	計	0	0	
号基	当期取崩額	0	0	
基				
本	-1			
金	計	0	0	
第二	当期組入額			
	計	0	0	
号	当期取崩額	0	0	
号 基本				
	<b>⇒</b> 1.	0	0	
金第三号基本	計 計	0	0	
歩	当期組入額 計	0	0	
		0	0	
万廿	当期取崩額	0	0	
本				
金	計	0	0	
	  末残高	49,000,000	49,000,000	
	第一号基本金	49,000,000	49,000,000	
	第二号基本金	43,000,000	43,000,000	
	第三号基本金	0		
	// · / / · / · / · · · · · · · · · · ·	V		

- (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。

#### <u>引当金明細書</u> (自) 令和 5年 4月 1日(至) 令和 6年 3月31日

#### <u>社会福祉法人名</u> <u>社会福祉法人</u> <u>星王会</u> 拠点区分 本部拠点区分

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当其	減少額	期末残高	摘要	
件 日	別目/久同	<b>当</b> 别恒加假	目的使用	その他	州 个/ 入 同	加女	
		(		(			
<b>⊒</b> ↓.	0	0	0	0	0		
ĒΙ		( 0 )		( 0 )			

#### (注)

- 1. 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。
- 2. 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。
- 3. 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。

## 積立金·積立資産明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

# 社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会

拠点区分 本部拠点区分

(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
計	0	0	0	0	

(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
計	0	0	0	0	

#### (注)

- 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## <u>サービス区分間繰入金明細書</u> (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会

拠点区分 本部拠点区分

(単位:円)

				(単位・円)
サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先	裸人金の財源(注)	立領	使用自助等

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

#### サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書 令和 6年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会

拠点区分 本部拠点区分

(単位:円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

(注)拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

# <u>引当金明細書</u> (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 <u>星王会</u> 拠点区分 あそびの森拠点区分

科目	期首残高	当期増加額	当期	<b>川減少額</b>	期末残高	摘要
17日	别目"又同	<b>日</b>	目的使用	その他	别不"及问	加安
賞与引当金	11,016,999	12,843,831	11,016,999		12,843,831	
		(		(		
<b>≟</b> ∔	11,016,999	12,843,831	11,016,999	0	12,843,831	
μΙ		( 0 )		( 0 )		

- 1. 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。 2. 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。 3. 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。

# <u>積立金・積立資産明細書</u> (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

<u>社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会</u> <u>拠点区分 あそびの森拠点区分</u>

(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
人件費積立金(保育)	7,000,000			7,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	38,000,000			38,000,000	
<b>∄</b> †	45,000,000	0	0	45,000,000	

(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
人件費積立資産(保育)	7,000,000			7,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	38,000,000			38,000,000	
計	45,000,000	0	0	45,000,000	

(注)

- 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。 2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期 預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

# <u>サービス区分間繰入金明細書</u> (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

星王会 社会福祉法人名 社会福祉法人 拠点区分 あそびの森拠点区分

(畄位:田)

				<u> </u>
サービン	ス区分名	繰入金の財源(注)	金額	<b>庙田日的</b> 笙
繰入元	繰入先	繰入金の財源(注)	立領	使用目的等

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

### <u>サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書</u> 令和 6年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会

拠点区分 あそびの森拠点区分

(単位:円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計		0	

(注)拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

## 令和5年度

( 令和5年4月1日 - 令和6年3月31日 )

財 産 目 録

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		_		_	_	39,516,530
普通預金	七十七銀行/白石支店 No. 仙南信用金庫/白石駅前支店			_	_	10,244,584
	七十七銀行/白石支店 No.			_		2,156 25,105,419
	七十七銀行/白石支店 No.	_		_	_	4,164,371
			小計			39,516,530
未収補助金	白石市				_	2,176,468
前払費用	損保ジャパンパートナーズ㈱		保育園施設火災保険料 	_	_	416,167 42,109,165
2 固定資産		加到貝庄口	1 日1			42,103,100
(1) 基本財産						
土地	宮城県白石市大川町1-8	_	第一種社会福祉事業である、保 育園施設等に使用している。	44,034,945	0	44,034,945
建物			_	193,003,839	92,941,047	100,062,792
建物	宮城県白石市大川町1-8	2015年度	第一種社会福祉事業である、保 育園施設等に使用している。	193,003,839	92,941,047	100,062,792
	•	基本財産台	計	,		144,097,737
(2) その他の固定資産			Mr. 4541 A 1511 + 214 - 2 1 2 1 1 1	1		
構築物	宮城県白石市大川町1-8	_	第一種社会福祉事業である、保 育園施設等に使用している。	23,096,534	12,149,442	10,947,092
機械及び装置	宮城県白石市大川町1-8	_	第一種社会福祉事業である、保 育園施設等に使用している。	544,320	323,300	221,020
車輌運搬具	宮城県白石市大川町1-8	_	第一種社会福祉事業である、保 育園施設等に使用している。	2,487,696	2,181,086	306,610
器具及び備品	宮城県白石市大川町1-8	_	第一種社会福祉事業である、保 育園施設等に使用している。	13,426,639	12,285,773	1,140,866
有形リース資産	宮城県白石市大川町1-8	_	第一種社会福祉事業である、保 育園施設等に使用している。	6,752,160	6,527,088	225,072
ソフトウェア	宮城県白石市大川町1-8	_	第一種社会福祉事業である、保 育園施設等に使用している。	486,000	486,000	(
人件費積立資産(保育)		_	将来における人件費の積み立て	_	_	7,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	仙南信用金庫 白石駅前支店	_	将来における改築のための積み 立て定期積金	_	_	38,000,000
差入保証金	セコム	_	保育園施設警備	100,000	0	100,000
長期前払費用	宮城県白石市大川町1-8	_	ホンダ フィット リサイクル 預託金他	_	_	424,76
その他の固定資産	宮城県白石市大川町1-8	_	水道加入金	702,000	421,200	280,800
		の他の固定資				58,646,227
		固定資産台				202,743,964
		資産合計	Τ			244,853,129

Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
未払費用	社会保険他	_		_		4,145,349
預り金	社会保険 職員賞与			_	_	2,105,808
賞与引当金	職員賞与	_		_	_	12,843,831
	·	流動負債合計	•	·		19,094,988
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構	_		_		48,576,000
	七十七銀行/白石支店					20,771,000
			小計			69,347,000
リース債務	ハイエース (園児用バス)	_				225,072
		固定負債合計	•			69,572,072
		負債合計				88,667,060
		差引純資産				156,186,069

### 令和5年度

( 令和5年4月1日 - 令和6年3月31日 )

# その他明細書

固定資産減価償却内訳明細書 勘定科目内訳明細書 国庫補助金取崩額 賞与引当金の繰入額に関する明細書

(令和 5年 4月 1日 ~ 令和 6年 3月31日)

商号:社会福祉法人 星王会

【全登録資産】

印刷: 令和 6年 5月14日(16:16)

	原価区分(% 原・販・外	名	 称	償却 方法	事業供用 年 月 日	(5%相当額)			耐用	/世±n		償却限度額					
固定資産コード	部門	構造・	細目	数量	型 年 月 日	取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 償却 率	期間	普通償却限度額	特別償却限度額	合 計	当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
		【建物】															
0000000065	0•100•	0保育園建物		定額法 1.00棟	H27. 4. 1	124,890,538	78 930 826	124,890,538	22年 0.046		5,744,964		5,744,964	5 744 964	51,704,676	73 185 862	
		建物		11.00 pk	1	121,000,000	10,000,020	121,000,000	0.010		0,711,001		0,711,001	0,711,001	51.704.676		
		種類	合計			124,890,538		124,890,538			5,744,964	0	5,744,964	5,744,964	51,704,676	73,185,862	
						【期末資産の取得価額】	【期中買入額】	【期中売却額】			【売却損】	【売却益】	【除却時処分見込価額】	【除却損】			
						124,890,538	0	0			0	0	0	0			
		【建物附属設備	<b>着</b> 】														
000000001	0•100•	0電気引込設備		定額法 1.00式	H27. 4. 1	1.687.223	782.879	1.687.223	15年 0.067	12 12	113.043		113.043	113.043	1.017.387	669.836	
0000000002	0•100•	0 変電設備		定額法 1.00式	H27. 4. 1	4,854,600	2,252,536	4,854,600	15年 0.067	12 12	325,258		325,258	325,258	2,927,322	1,927,278	
000000003	0•100•	0幹線設備			H27. 4. 1	1,117,596	, ,		15年	12	74,878		,	74,878		443,694	
0000000004	0•100•	0電灯コンセン	ト設備	定額法	H27. 4. 1			, ,	15年	12	,		74,878	,	,	,	
0000000005	0•100•	0 照明器具設備			H27. 4. 1	5,776,920	, ,	-, -,	15年	12 12	387,053		387,053	387,053			
22222222	0.400	o =+ -+ /++		1.00式		4,051,404	1,879,852	4,051,404		12	271,444		271,444	271,444	2,442,996	1,608,408	
0000000006		0動力設備		1.00式		1,470,960	682,528	1,470,960		12 12	98,554		98,554	98,554	886,986	583,974	
0000000007	0• 100•	0放送設備		定額法   1.00式	H27. 4. 1	2,742,120	1,272,344	2,742,120	15年 0.067	12 12	183,722		183,722	183,722	1,653,498	1,088,622	
8000000008	0•100•	0インターフォ:	ン設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	487,080	226,008	487,080	15年 0.067	12 12	32,634		32.634	32,634	293,706	193,374	
000000009	0• 100•	0 自動火災報知	幾設備		H27. 4. 1	1,410,760	,		15年	12 12	94,520		94,520	94,520	,	560,080	-
000000010	0•100•	0 ヒーター設備			H27. 4. 1	213.948	,	, ,	15年		14.334		14.334	14.334	,	84.942	
0000000011	0• 100•	0屋外街灯設備			H27. 4. 1	,			15年		50.145		,	,	,	- , -	
0000000012	0• 100•	0屋外通信設備		定額法	H27. 4. 1	748,440	,	748,440	15年	12			50,145	50,145	,	,	
000000013	0•100•	     情報用配管設備	 <b>着</b>	1.00式 定額法	H27. 4. 1	400,723	185,939	400,723	0.067 15年	12 12	26,848		26,848	26,848	241,632	159,091	
				1.00式	4	910,440	422,448	910,440		12	60,999		60,999	60,999	548,991	361,449	
000000014	0• 100•	0 衛星器具設備		定額法 1.00式		6,777,594	3,144,810	6,777,594	15年 0.067	12 12	454,098		454,098	454,098	4,086,882	2,690,712	
000000015	0•100•	0 給排水設備		定額法 1.00式	H27. 4. 1	5,296,621	2,457,637		15年	_	354,873		354,873	354,873	3,193,857	2,102,764	

<sup>(</sup>注1)償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。

<sup>(</sup>注2)種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。

<sup>(</sup>注3)圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。 (注4)改定償却率による計算を開始している資産は、「償却基礎金額」列の上段に「改定償却率」、下段に「改定取得価額」を表示しています。

(令和 5年 4月 1日 ~ 令和 6年 3月31日)

商号:社会福祉法人 星王会

【全登録資産】

印刷: 令和 6年 5月14日(16:16)

	百.体 区 八 / //	\	/党+n   車光/H F				#4 EE				1		( 里1	立:円
固定資産コード	原価区分(% 原・販・タ	名 称	賞却 事業供用 方法 年月日		  期首帳簿価額	<b>営</b>	年数償	<u> </u>	償却限度額		当期償却額		期末帳簿価額	摘要
四定员注:	部門	構造・細目	数量 焊 月 日	取得価額	おりません	良如圣妮亚识	耐用 年数 償 償却 期 率	普通償却限度額	特別償却限度額	合 計	그씨덩마없		光が小が海川田は	103
0000000016	0• 100•	0 給湯器設備	定額法 H27. 4. 1.00式	1.884.276	874,308	1,884,276	15年 _1	2		126.246	126,246	1,136,214	748,062	
0000000017	0• 100•	0排水設備	定額法 H27. 4.	, , -	074,300	1,004,270	15年 1	,	9	120,240	120,240	1,130,214	740,002	
	0 100	, 11 · 3 · 12 · 118	1.00式	4,399,768	2,041,496	4,399,768			ı	294,784	294,784	2,653,056	1,746,712	
000000018	0• 100•	0 ガス設備	定額法 H27. 4.				15年 _1							
0000000019	0•100•		1.00式 定額法 H27.4.	648,000	300,672	648,000	0.067 1 15年 1	10, 110	5	43,416	43,416	390,744	257,256	
0000000019	0• 100•	り投えは1角	上額法 H27. 4. 1.00式	6,293,257	2,920,073	6,293,257			3	421.648	421,648	3,794,832	2,498,425	
0000000020	0• 100•	0空調設備	定額法 H27. 4.		2,020,010	0,200,201	15年 1		,	121,010	121,010	0,701,002	2,100,120	
			1.00式	11,463,194	5,318,930	11,463,194			3	768,033	768,033	6,912,297	4,550,897	
0000000021	0• 100•	0 自動制御装置	定額法 H27. 4.		400 440	075 000	15年 <u>1</u> 0.067 1	<del>-</del>	,	E0 000	E0 000	500 447	247 700	
0000000022	0•100•	0 床暖房設備	1.00式 定額法 H27.4.	875,880	406,416	875,880	0.067 1 15年 1	00,000	5	58,683	58,683	528,147	347,733	
0000000022	0, 100,	□	1.00式	1,749,330	811,690	1,749,330			5	117.205	117,205	1,054,845	694,485	
0000000023	0•100•	0壁紙クロス内装	定額法 H27. 4.		,	, , , , , , , , , , ,	15年 _1	2		,	,	, ,	,	
		_	1.00式	1,663,547	771,891	1,663,547		,	7	111,457	111,457	1,003,113	660,434	
0000000025	0• 100•	0 畳	定額法 H27. 4.	116.640	54,128	116,640	15年 <u>1</u> 0.067 1			7.814	7.814	70,326	46,314	
0000000024	0• 100•	0 カーテン	定額法 H27. 4.	-,	54,126	116,640	12年 1	.,	•	7,014	7,014	70,326	40,314	
0000000021	0 100	カーテン	1.00式	1,072,980	351,940	1,072,980				90,130	90,130	811,170	261,810	
		建物附属設備			,	, ,		,		,	,	41,236,371	,	
		種類合計		68,113,301				4,581,819		.,,		41,236,371	26,876,930	
				【期末資産の取得価額】 68.113.301	【期中貝入額】 ○	【期中売却額】		【売却損】	【売却益】	【除却時処分見込価額】	【除却損】			
				00,113,301	0	0			, 0	0	0			
		【構築物】												
0000000028	0• 100•	0 足洗い場	定額法 H27.4.				25年 _1							
			1.00式	972,000	660,960	972,000			)	38,880	38,880	349,920	622,080	
0000000030	0• 100•	0 外構工事	定額法 H27. 4.	10.075.406	6.045.246	10,075,406	20年 <u>1</u> 0.050 1			503.770	503.770	4.533.930	5.541.476	
0000000026	0•100•	0 大型門扉及び門柱	定額法 H27. 4.	-,,	0,043,240	10,073,400	15年 1	000,110	,	303,770	303,770	4,333,930	3,341,470	
	- 100	学校用その他(児童用その他)		1,087,560	504,632	1,087,560			8	72,866	72,866	655,794	431,766	
0000000027	0•100•	0テラス工事	定額法 H27. 4.				15年 _1	<del>-</del>						
0000000000	0.400	○ 圧→ 士 ↓目 7小 壬川 市た	1.00式	4,289,976	1,990,552	4,289,976		- , -	3	287,428	287,428	2,586,852	1,703,124	
0000000029	0• 100•	0駐車場砂利敷	定額法 H27. 4.	1.846.800	856.920	1,846,800	15年 <u>1</u> 0.067 1			123.735	123.735	1.113.615	733.185	
000000057	0•100•	 0 防音フェンス	定額法 H27. 4.	, ,	030,920	1,040,000	15年 1	,	,	120,730	120,730	1,113,013	733,163	
				995,328	461,840	995,328			8	66,686	66,686	600,174	395,154	
0000000058	0•100•	0 メッシュフェンス	定額法 H27. 4.				15年 _1	<del>-</del>						
				519,264	240,944	519,264	0.067 1	2 34,790	)	34,790	34,790	313,110	206,154	

<sup>(</sup>注1)償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。

<sup>(</sup>注2)種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。

<sup>(</sup>注3)圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。 (注4)改定償却率による計算を開始している資産は、「償却基礎金額」列の上段に「改定償却率」、下段に「改定取得価額」を表示しています。

(令和 5年 4月 1日 ~ 令和 6年 3月31日)

商号:社会福祉法人 星王会

印刷: 令和 6年 5月14日(16:16)

(単位:円)

### 【全登録資産】

種田。	定資産コート・	原価区分(% 原・販・外	名			称	償却 方法	事業供用 年 月 日	(5%相当額)	期首帳簿価額	償却基礎金額 償却 薬	償却		償却限度額		当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
類	正貝圧」「	部門	1	造	• 4	田目	数量	処月日	取得価額	期目   恨溥   祖祖	慎却基礎並組 償却 率	期間	普通償却限度額	特別償却限度額	合 計	一日期負却領	負却系計額	<b>期本帳溥伽</b> 額	拘安
00	000000064	0.100.	アスフ:	ァルト	·舗装			H27. 4. 1			15年	12							
13									3,310,200	1,535,936	3,310,200 0.067	12	221,783		221,783	221,783	1,996,047	1,314,153	
			構築物														12,149,442		
				種類	百合計				23,096,534	12,297,030	23,096,534		1,349,938		1,349,938		12,149,442	10,947,092	
									【期末資産の取得価額】	【期中買入額】	【期中売却額】		【売却損】	【売却益】	【除却時処分見込価額】	【除却損】			
									23,096,534	0	0		0	0	0	0			
			【機械】	及び装	置】														
00	000000069	0•100•	機器設置	置工事	Į		定額法	H27. 4.20			15年	12							
21							1.00式		324,000	150,336	324,000 0.067	12	21,708		21,708	21,708	195,372	128,628	
00	00000070	0•100•	モバイノ	ルメー	・ルシ.	ステム	定額法	H27. 8.31			15年	12							
21							1.00式		220,320	107,153	220,320 0.067	12	14,761		14,761	14,761	127,928		
			機械及7														323,300		
				種類	百合計				544,320	257,489			36,469		36,469		323,300	221,020	
									【期末資産の取得価額】	【期中買入額】	【期中売却額】		【売却損】	【売却益】	【除却時処分見込価額】	【除却損】			
									544,320	0	0		0	0	0	0			
			【車両】	及び道	搬具	]													
00	000000075	0•100•	ホンダ	フィ	ット			H31. 1.18			6年								
16							1.00台		2,487,696	722,055	2,487,696 0.167	12	415,445		415,445	415,445	, ,		
			車両及7														2,181,086		
				種類	百合計				2,487,696				415,445		415,445		2,181,086	306,610	
									【期末資産の取得価額】		【期中売却額】		【売却損】	【売却益】	【除却時処分見込価額】	【除却損】			
									2,487,696	0	0		0	0	0	0			
			【器具》	及び備	請品】														
00	00000033	0•100•	ガステ-	ーブル	,		定額法	H27. 4. 1			8年	12							
18							1.00台		560,736	1	560,736 0.125	12	0		0	0	560,735	1	
00	000000034	0•100•	ソイル	ドテー	-ブル			H27. 4. 1			8年	12							
18							1.00台		110,160	1	110,160 0.125		0		0	0	110,159	1	
00	000000037	0•100•	食器消	毒保管	庫			H27. 4. 1			8年								
18							1.00式		324,864	1	324,864 0.125	12	0		0	0	324,863	1	
00	00000038	0•100•	包丁また	な板刹	遠庫			H27. 4. 1			8年								
Ιδ			ļ			*	1.00台		120,096	1	120,096 0.125				0	0	120,095	1	
100	00000039	0•100•	冷蔵コ-	ールト	゙テー	ブル		H27. 4. 1	0.40 000		8年						0.40		
10					<i>'</i>	Lann	1.00台		346,032	1	346,032 0.125		0		0	0	346,031	1	
1,00	000000040	0•100•	1歳児保	育至	作り作	<b>下税</b> 的		H27. 4. 1	507 000	_	8年	12			_		<b>507</b> 333		
10						Linn	1.00		527,083	3	527,083 0.125		2		2	2	527,082	1	
18 00	000000041	0•100•	3歳児用	トイ	レ収約	9 租赁		H27. 4. 1	440 400		8年				_		440.000		
U							1.00		113,400	1	113,400 0.125	12	0		0	0	113,399	1	

- (注1)償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。
- (注2)種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。
- (注3)圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。 (注4)改定償却率による計算を開始している資産は、「償却基礎金額」列の上段に「改定償却率」、下段に「改定取得価額」を表示しています。

(令和 5年 4月 1日 ~ 令和 6年 3月31日)

商号:社会福祉法人 星王会

印刷: 令和 6年 5月14日(16:16) 【全登録資産】

種田中次在は	原価区分(%) 原・販・外	名 称	償却 事業供用 方法 年 月 日	(5%相当額)	期首帳簿価額	/学+D甘7林- <u>/</u> 安5	耐用 年数 償却	却		償却限度額		小 和 /带 + n 安克	(学士) 田 計算		<u>                                      </u>
<sup>種</sup> 固定資産コードト 類	部門	構造・細目	数量 架月日	取得価額	期目 帳 溥 川 韻	負却基礎並領	償却率	間	<b>普通償却限度額</b>	特別償却限度額	合 計	当期償却額	負却系計額	期末帳簿価額	摘要
0000000042	0•100• (	04歳児用トイレ収納棚	定額法 H27. 4. 1	113,400	1	113,400	8年_		0		0	0	113,399	1	
0000000043	0.100.	 05歳児用トイレ収納棚	定額法   H27. 4. 1	113,400		113,400		12	U		U	0	113,399	1	
18	0 100		1.00	113,400	1	113,400	0.125		0		0	0	113,399	1	
18 0000000044	0•100•	0医務室収納棚	定額法 H27. 4. 1 1.00	382,320	1	382,320		12 12	0		0	0	382,319	1	
0000000045	0•100• (	0 倉庫書庫可動棚	定額法 H27. 4. 1	748,440	1	748,440	8年		0		0	0	748,439	1	
0000000046	0•100•	0 倉庫書棚	定額法 H27. 4. 1	358,560	1	358,560	8年	12 12	0		0	0	358,559	1	
0000000047	0•100• (	00歳児手洗カウンター	定額法 H27. 4. 1	123,120	1	123,120	8年_	12 12	0		0	0	123.119		
0000000048	0•100•	02歳児手洗カウンター	定額法 H27. 4. 1	158,760		158,760	8年_	12	0		0	0	158,759		
0000000049	0.100.	食堂手洗カウンター	定額法 H27. 4. 1	158,760		158,760	8年	12	0		0	0	158,759		
0000000050	0•100•	03歳児手洗カウンター	定額法 H27. 4. 1	272,160		272,160	8年		0		0	0	272,159		
0000000051	0•100•	04歳児手洗カウンター	定額法 H27. 4. 1	272,160	1	272,160	8年	12	0		0	0	272,159		
0000000052	0•100•	05歳児手洗カウンター	定額法 H27. 4. 1	272,160	1	272,160	8年	12	0		0	0	272,159		
0000000053	0•100•	01歳児トイレ洗面カウンタ-		277,560		277,560	8年 _	12 12	0		0	0	277,559		
0000000054	0•100•	02歳児トイレ洗面カウンタ-	- 定額法 H27. 4. 1	277,560		277,560	8年 _	12 12	0		0	0	277,559		
0000000055	0•100•	00歳児保育棚	定額法 H27. 4. 1	199,800		199,800	8年		0		0	0	199,799		
0000000056	0•100•	0歳児トイレカウンター	定額法 H27. 4. 1	108,000		108,000	8年_	12 12	0		0	0	107,999		
0000000062	0•100•	0哺乳瓶殺菌保管庫	定額法 H27. 4. 1	292,000		292,000	8年_	12 12	0		0	0	291,999		
0000000063	0•100•	のあそびの森収納棚	定額法 H27. 4. 1	1,339,200	1	1,339,200	8年_	12 12	0		0	0	,		
0000000066	0•100•	0屋外用用具入れ	定額法 H27. 5.20 1.00式	, ,	1,259	, ,	8年_	12 12	1.258		1,258	1,258	, ,		
0000000067	0.100.	0屋外鉄棒	定額法 H27. 8.10		,	,	8年	12	11,208		11,208	,	,		
0000000068	0•100•	0砂場枠ブロック	定額法 1.00式	210,000			8年 _	12	17,499		17,499				

<sup>(</sup>注1)償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。

<sup>(</sup>注2)種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。 (注3)圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。 (注4)改定償却率による計算を開始している資産は、「償却基礎金額」列の上段に「改定償却率」、下段に「改定取得価額」を表示しています。

(令和 5年 4月 1日 ~ 令和 6年 3月31日)

商号: 社会福祉法人 星王会

印刷: 令和 6年 5月14日(16:16)

【全登録資産】	<u></u>

種	固定資産コード	原価区分(% 原・販・タ	名 称	償却 事 方法 年	業供用 月 日	(5%相当額)	期首帳簿価額	付用 信却基礎金額 信却 率	償却	償却限度額		业 #B/營 +□克克	/学+11 田 計25	ᄪᆂᆄᄧᅋᄺᇏ	摘要	
類	<b>当</b> 正貝圧↓⁻↑	部門	構造・細目	数量 年	月日	取得価額	期目帳溥Ш領	慎却基礎並組 償却 率	期間	普通償却限度額	特別償却限度額	合 計	当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	<b>拗安</b>
18	0000000072	0• 100•	0園児遊具	1.00式	8.11.30	163,000	32,261	8年 163,000 0.125		20,375		20,375	20,375	151,114	11,886	
18	0000000073	0• 100•	0 園児避難車	1.00台	9. 8.31	153,000	44,625	,	12	19,125		19,125	19,125	127,500	25,500	
18	0000000076		0アルミステージ	1.00式	1. 1.31	1,120,000	525,000		12	140,000		140,000	140,000	735,000	385,000	
18	0000000077		0 園旗	1.00式	1. 3.22	853,200	417,713		12	106,650		106,650	106,650	542,137	311,063	
18	0000000078		0 園児避難車	1.00台	1. 6.30	138,240	72,000		12	17,280		17,280	17,280	83,520	54,720	
18	0800000000		0乳児用園庭すのこ	1.00式	1.12.31	242,000	141,167		12	30,250		30,250	30,250	131,083	110,917	
18	0000000031		0冷凍冷蔵庫	1.00台	7. 4. 1	605,664	1	000,00.0	12	0		0	0	605,663	1	
18	0000000061		0 洗濯機	1.00台	7. 4. 1	156,168	1	6年 156,168 0.167	12	0		0	0	156,167	1	
18	0000000081		0空気清浄機(リフレイン)	1.00台	2. 8.31	240,000	133,120		12	40,080		40,080	40,080	146,960	93,040	
18	0000000082		0 空気清浄機	1.00台	3. 7.31	275,000	194,632		12	45,925		45,925	45,925	126,293	148,707	
18	0000000032		0電気スチームオーブン	1.00台	7. 4. 1	560,736	1	5年 560,736 0.200	12	0		0	0	560,735	1	
18	0000000035		0 食器洗浄機	1.00台	7. 4. 1	483,840	1	5年 483,840 0.200	12	0		0	0	483,839	1	
18	0000000036		0ガスブースター	1.00式	7. 4. 1	116,640	1	5年 116,640 0.200	12	0		0	0	116,639	1	
18	0000000060	0• 100•	0パソコン	定額法 H2	7. 4. 1	150,000	1	4年 150,000 0.250	12	0		0	0	149,999		
			器具及び備品 種類合計			13,426,639 【期末資産の取得価額】	1,590,518	13,426,639		449,652	0 【売却益】	449,652 【除却時処分見込価額】	449,652	12,285,773 12,285,773		
						13,426,639	1 物中貝八餅】	1期中元却領】		0 L 20c四/頂 】	0 F 20日本 7	0	0			
	0000000074	0• 100•	【ソフトウエア】 0 ホームページ	学家社 1100	0 11 10			5年	10							
39	0000000074	0.100.	リカームペーシ ソフトウエア	定額法 H30	0.11.16	486,000	56,700			56,700		56,700	56,700	486,000 486.000	-	
			サントリエア 種類合計			486,000 【期末資産の取得価額】	56,700 【期中買入額】	486,000 【期中売却額】		56,700	0 【売却益】	56,700 【除却時処分見込価額】	56,700			
						486,000		0		0	0	0	0 ( ) ( )			

- (注1)償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。
- (注2)種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。
- (注3)圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TP\$1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。 (注4)改定償却率による計算を開始している資産は、「償却基礎金額」列の上段に「改定償却率」、下段に「改定取得価額」を表示しています。

(令和 5年 4月 1日 ~ 令和 6年 3月31日)

兹旦	ナーヘカーカル・土	( 足工会
商号	社会福祉法人	く 生工云

印刷: 令和 6年 5月14日(16:16)

(単位・円)

							1		, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	( +	<u> </u>							
<b>種</b> 居	国定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	原価区分(%)     名     称     償却     事業供用 方法     (5%相当額) 年月日     期首帳簿価額     償却基礎金額     耐用 生数 間     償却限度額       部門     構造・細目     数量     型子月日     取得価額     取得価額     関却基礎金額     「償却     事通償却限度額     普通償却限度額						当期償却額	償却累計額	<b>加末帳簿</b> 価頞	摘要						
類	司化 貝 庄 - 1	部門	構 造	늘 •	細目	数量	4 月 台	取得価額	知日収净開設	慣却 <sup>本版並</sup> 問 賞却 率	期間	普通償却限度額	特別償却限度額	合 計				
П																120,366,648 120,366,648		
$\perp$				合計	†			233,045,028	125,313,367	233,045,028		12,634,987	0	12,634,987	12,634,987	120,366,648	112,678,380	
$\mathbb{H}$											+							
H																		
H																		
$\perp$																		
$\mathbb{H}$											+							
$\mathbb{H}$											+							
Ш																		
$\mathbb{H}$											+							
Ш																		
H																		
$\perp$																		

- (注1)償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。
- (注2)種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。
- (注3)圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。 (注4)改定償却率による計算を開始している資産は、「償却基礎金額」列の上段に「改定償却率」、下段に「改定取得価額」を表示しています。

【全登録資産】

### リース期間定額法による固定資産減価償却内訳明細書

(令和 5年 4月 1日 ~ 令和 6年 3月31日)

商品	•	社会福祉法人	星王会

印刷:令和 6年 5月14日(16:16)

【全登録資産】	<u> </u>

<b>#</b> .		原価区分(%) 原・販・外	名			償却 方法	事業供用	(5%相当額)	H2 14 15 65 67 47	耐用			償却限度額		11.115 WE LEAT	W += TT +   +T		·压·11)
類	固定資産コート・	部門	構造	• 4	細目	数量	如 月 分	取得価額	期百帳薄価額	償却基礎金額 償却 電力 電力	前期間	普通償却限度額	特別償却限度額	合 計	当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
			【車両及び道	軍搬具	1													
16	0000000079	0.100. (	ハイエース(	(園児)	<u>-</u> 用バス)	リース定額 1.00台	R 1. 6. 1	6 752 160	1 575 504	5£ 6,752,160	<u>∓</u> <u>12</u>	1,350,432		1,350,432	1,350,432	6,527,088	225,072	
			車両及び運掘	般具 類合計		1.00Д						1,350,432			1,350,432	6,527,088		
			1至:	热口叫				【期末資産の取得価額】 6,752,160	1,575,504 【期中買入額】 0			1,000,402		【解約資産帳簿価額】 〇	【リース解約損】		223,072	
				 合計					1,575,504			1,350,432	2 0			6,527,088	225,072	
								6,752,160	1,575,504	0,752,100		1,350,432	2 0	1,350,432	1,350,432	0,527,000	225,072	
H																		
$\mathbb{H}$											+							
$\mathbb{H}$																		

- (注1)償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。
- (注2)種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。
- (注3)圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。 (注4)改定償却率による計算を開始している資産は、「償却基礎金額」列の上段に「改定償却率」、下段に「改定取得価額」を表示しています。

### 均等償却による繰延資産償却内訳明細書

(令和 5年 4月 1日 ~ 令和 6年 3月31日)

商号:社会福祉法人 星王会

印刷: 令和 6年 5月14日(16:16)

【全登録資産】	E 🌡		

種固定資産コ	原価区分( <sup>§</sup> 原・販・タ	名		称	償却 方法	事業供用 年 月 日	(5%相当額)	<b>扣</b>	付用 信却基礎金額 信却 率	償却		償却限度額			/堂土11 田 圭4 255	期末帳簿価額	摘要
類	部門		• 組	目	数量	処月日	取得価額	郑 目   忧 凄 ] 叫 段	<b>順叫 季</b> 啶 並 額 <b>償却</b> 率	期間	普通償却限度額	特別償却限度額	合 計	当期償却額	頂加糸司領	别不收得叫留.	桐安
		【繰延資産(	(均等償	は													
00000000	59 0.100.	0 水道加入金	ءِ د، د د	<u> </u>	均等償却	H27. 4. 1	702,000	327,600	15年 702,000	12	46,800		46,800	46,800	421,200	280,800	
		繰延資産(±	均等償却	却)						100			46,800		421,200		
		/里	無口引				702,000 【期末資産の取得価額】	【期中買入額】	【期中売却額】		46,800 【売却損】	【売却益】	【除却時処分見込価額】	【除却損】	421,200	200,000	
							702,000				0	C	0		421,200		
			合計				702,000	327,600	702,000		46,800	C	46,800	46,800	421,200	280,800	

- (注1)償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。
- (注2)種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。
- (注3)圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TP\$1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。 (注4)改定償却率による計算を開始している資産は、「償却基礎金額」列の上段に「改定償却率」、下段に「改定取得価額」を表示しています。

### 第10期

## 勘定科目内訳明細書

令和 5年 4月 1日から 令和 6年 3月31日まで

- 1 . 預貯金等の内訳書
- 2 . 売掛金(未収入金)の内訳書
- 3. 仮払金/貸付金及び受取利息の内訳書
- 4. 買掛金(未払金・未払費用)の内訳書
- 5. 仮受金/源泉所得税預り金の内訳書
- 6 . 借入金及び支払利子の内訳書
- 7 . 差入保証金の内訳書
- 8. 長期前払費用の内訳書

社会福祉法人 星王会

### 預貯金等の内訳書

商号:社会福祉法人 星王会

			令和 5年 4月 1日	~令和 6年 3月31日	<u>P- 1</u>
	金融機関名 支店名	種類	口座番号	期末現在高	摘要
	七十七銀行 / 白石支店	普通預金	5555051	円 10,244,584	
	七十七銀行 / 白石支店	"	9225161	25,105,419	
	七十七銀行 / 白石支店	"	9225170	4,164,371	
	仙南信用金庫 / 白石駅前支店	"		45,002,156	人件積立金7,000,000 施設積立金38,000,000
5	普通預金 計			84,516,530	, ,
				.,,	
10					
15					
				· ·	
20					
	計			84,516,530	

### 売掛金 (未収入金)の内訳書

商号:社会福祉法人 星王会

			令和	5年 4月 1日~令和 6年 3月31日		P- 1
	「 料 目	登録番号	相	手 先	期末現在高	摘要
		(法人番号)	名 称(氏名)	所 在 地(住所)		
	未収補助金		白石市役所	宮城県白石市大手町1-1	60,000	保育所等性被害防 止補助金
	"		白石市役所	宮城県白石市大手町1-1	443,000	
	"		白石市役所	宮城県白石市大手町1-1	1,673,468	特別保育事業費 補助金
			未収入金 計		2,176,468	
5						
•						
•						
10						
15						
10						
20						
20						
6-						
25						
	計					
	- "				2,176,468	

### 仮払金(前渡金)の内訳書

 承
 作

 認
 成

商号:社会福祉法人 星王会

令和 5年 4月 1日~令和 6年 3月31日

P- 1

	_												
	<b>1</b> 11		登録番号		相		手		先	_		+±	
	科	目	(法人番号)	名	称 (氏名)	所	在	地	(住所)	法人・代表 者との関係	期末現在高	摘	要
	前 払	費用		損保シ パー I	ジャパン トナーズ(株)	東京都新2 - 1 -	宿区西 1	新宿			円 416,167	保育園 R7.3~	火災保険 R8.2
					貴用 計						416,167		
											,		
5													
10													
		i†									416,167		

### △ 貸付金及び受取利息の内訳書

	登録番号	1	ž	付		先		期末現在高	期中の受取利息額	担保の内容
	(法人番号)	名称(氏名)	所	在	地	(住所)	法人・代表 者との関係		利率	(物件の種類、数量、所在地等)
								P	F	3
									9,	
				Ì						
Ī							,			
5										
L										
ŀ			計							

### 買掛金 (未払金・未払費用)の内訳書

商号:社会福祉法人 星王会

### 令和 5年 4月 1日~令和 6年 3月31日

P- 1

				<u> </u>		$\overline{}$
	/ 科 目	登録番号	相	手 先	期末現在高	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
		(法人番号)	名 称(氏名)	所 在 地(住所)		
					円	
	未払費用		(株)朝文堂	宮城県白石市南町1-3-12	1,518	
	"		日清医療食品㈱ 仙台支店	宮城県仙台市青葉区一番町1丁目9番1号 仙台トラストタワー23階	1,562,506	
	"		㈱ダスキン大河原	宮城県柴田郡大河原町字小島16-10	9,742	
	"			宮城県仙台市泉区松森字八沢 9 2	40,410	
5	"		株)日本 微生物研究所	宮城県仙台市宮城野区扇町2丁目3番36号	10,164	
	"			宮城県仙台市青葉区立町11-4	136,730	
	"		協業組合  仙南環境公社	宮城県白石市福岡八宮字弥治郎南82-2	21,560	
	"			宮城県仙台市太白区西中田六丁目4-40	13,069	
	"			宮城県仙台市宮城野区萩野町1-10-15	1,120	
10	"		株)大塚商会   <u>仙台支店</u>   バンブルビー	宮城県仙台市宮城野区名掛丁205-1 広瀬通SEビル9階	114,881	
	"		サッカースクール	宮城県白石市寿山8-6	55,000	
	"		日本年金機構 大河原年金事務所	柴田郡大河原町字新南18-3	2,041,445	3月・賞与分
	"		リコージャパン(株)	神奈川県川崎市川崎区日進町1-14 東京都新宿区北新宿二丁目21番1号	28,921	
	"		ニフティ(株)	東京即利伯区北利伯二丁日2「留「写 新宿フロントタワー	4,840	2~3月分
15	"		㈱白石モーター	宮城県白石市字中町30	29,182	
	"		世界文化社販売㈱	仙台市泉区北中山2-25-16	578	
	"			宮城県黒川郡大和町松坂平2-5-2	17,600	
	"		白石市 上下水道事業所	宮城県白石市城北町4番6号 奥州街道ふれいあいの館1階	56,083	
			未払費用 計		4,145,349	
20						
	計				4,145,349	

(注) 配当金又は法人税法第2条第15号に規定する役員に対する賞与(使用人兼務役員に対する使用人職務分の賞与を除きます。)のうち未払となっているものがある場合には、次の欄にその内訳を記入してください。

未払	支払確定年月日	期末	現	在	高		——— 未 払	支払確定年月日	期	末	現	在	高	
配						円	役 員							田
金金							賞 与							

### 仮受金 (前受金・預り金)の内訳書

商号:社会福祉法人 星王会

令和 5年 4月 1日~令和 6年 3月31日

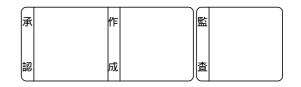
P- 1

								<b>V</b> 11. • 1 •					
₹ <sup>3</sup>	4	目	登録番号	<i>A</i> 7	相	1	手	先		法人・代表	期末現在高	摘	要
			(法人番号)		称 (氏名)	所	在	地 (住所)		法人・代表 者との関係			
預	IJ	金			年金機構 百年全事教局	5.此四那十	·河南町。	字新南18-3	,		日 2,105,808	つ 日 .営	· -
门只	٠,	亚			求 <b>十</b> 立尹初乃	川木田仰入	、/り/沢川) -	于机用10一、	5		2,103,808	3月 員	<u>[-] /]</u>
				預り3	金計						2,105,808		
	\												
5													
0													
	計										2,105,808		

源泉所得税預り金の内訳

	支払年月		所得の種類	期	末	現	在	高	支払年	月	所得の種類	期:	末 現	1 在	高
	年	月分						円	年	月分					円
5															
									計						

### 借入金及び支払利子の内訳書



商号:社会福祉法人 星王会

令和 5年 4月 1日~令和 6年 3月31日

	<u>令和 5年</u>	4月 1日~令利	] 6年 3月31日		<u>P- 1</u>
名称(氏名)	入 先	法人・代表者 と の 関 係	期末現在高	期中の支払利子額利率	担保の内容 (物件の種類、数量、所在地等)
独立行政法人福祉医療機構	東京都港区虎ノ門4 - 3 - 1 3 ヒューリック神谷町ビル		円 48,576,000	380,046 % 0.7	白石市大川町 1 - 8
七十七銀行 / 白石 支店	宮城県白石市字中町 3 5 - 1		20,771,000	254,271 1.4	土地 白石市大川町1-8
設備資金借	入金 計		69,347,000	634,317	
5					
0					
	計		69,347,000	634,317	

### 差入保証金の内訳書

商号:社会福祉法人 星王会

		令和 5年 4月 1日~令和	6年 3月31日	<u>P- 1</u>
	取	引 先	期末現在高	摘要
	名 称(氏名) セコム(株)	所 在 地 ( 住 所 )	円	
	大河原支社	宮城県柴田郡大河原町字新南31-4	100,000	
5				
10				
15				
20				
	計		100,000	

### 長期前払費用の内訳書



商号:社会福祉法人 星王会

令和 5年 4月 1日~令和 6年 3月31日

P- 1

		令和 5年 4月 1日~令和	6年 3月31日	<u>P- 1</u>
	取 名 称(氏名)	引 先	期末現在高	摘要
	ホンダ フィット		円 8,600	リサイクル預託金
	損保ジャパン パートナーズ(株)	東京都新宿区西新宿 2 - 1 - 1 新宿三井ビルディング 4 1 階	416,167	保育園施設 火災保険 R 8・3~R 9・2
5				
10				
15				
20				
	÷1			
	計		424,767	

į	建物 洞	<b>述価償却費</b>	未償却残高	補助金	取崩額	期末残高	設備	減価償却費	未償却残高	設備	減価償却費	未償却残高	
	124,890,538	5,744,964	119,145,574	125,211,000	6,765,624	118,445,376	67,040,321	4,491,689	62,548,632	1,072,980	90,130	982,850	
1 年目		5,744,964	113,400,610		6,765,624	111,679,752		4,491,689	58,056,943		90,130	892,720	
2 年目		5,744,964	107,655,646		6,765,624	104,914,128		4,491,689	53,565,254		90,130	802,590	
3 年目		5,744,964	101,910,682		6,765,624	98,148,504		4,491,689	49,073,565		90,130	712,460	
4 年目		5,744,964	96,165,718		6,765,624	91,382,880		4,491,689	44,581,876		90,130	622,330	
5 年目		5,744,964	90,420,754		6,765,624	84,617,256		4,491,689	40,090,187		90,130	532,200	
6 年目		5,744,964	84,675,790		6,765,624	77,851,632		4,491,689	35,598,498		90,130	442,070	
7年目		5,744,964	78,930,826		6,765,624	71,086,008		4,491,689	31,106,809		90,130	351,940	
8 年目		5,744,964	73,185,862		6,765,624	64,320,384		4,491,689	26,615,120		90,130	261,810	
9 年目		5,744,964	67,440,898		6,765,624	57,554,760		4,491,689	22,123,431		90,130	171,680	
10年目		5,744,964	61,695,934		6,765,624	50,789,136		4,491,689	17,631,742		90,130	81,550	
1 1 年目		5,744,964	55,950,970		6,765,624	44,023,512		4,491,689	13,140,053		81,549	1	
12年目		5,744,964	50,206,006		6,765,624	37,257,888		4,491,689	8,648,364				
13年目		5,744,964	44,461,042		6,765,624	30,492,264		4,491,689	4,156,675				
1 4 年目		5,744,964	38,716,078		6,765,624	23,726,640		4,156,674	1				
15年目		5,744,964	32,971,114		6,765,624	16,961,016							
16年目		5,744,964	27,226,150		6,765,624	10,195,392							
17年目		5,744,964	21,481,186		6,765,624	3,429,768							
18年目		5,744,964	15,736,222		3,429,767	1							
19年目		5,744,964	9,991,258										
2 0 年目		5,744,964	4,246,294										
2 1 年目		4,246,293	1										
2 2 年目													
2 3 年目													
2 4 年目													
2 5 年目													
,	構築物 洞	<b>技価償却費</b>	未償却残高	構築物	減価償却費	未償却残高	構築物	減価償却費	未償却残高	建物	124,890,538	補助金÷取得費×減価償却費=取崩額	
1年目	972,000	38,880	933,120	10,075,406	503,770	9,571,636	12,049,128	807,288	11,241,840	設備	68,113,301	125,211,000 ÷ 216,100,373 × 11,676,721 = 6,765,6	24
2年目		38,880			503,770	9,067,866			10,434,552	構築物	23,096,534		
3年目		38,880			503,770			807,288	9,627,264	取得費	216,100,373	<u>-</u>	
4年目		38,880			503,770			807,288	8,819,976		-,,		
5 年目		38,880			503,770			807,288	8,012,688				
6年目		38,880			503,770	7,052,786		807,288	7,205,400				
7年目		38,880			503,770	6,549,016		807,288	6,398,112				
8年目		38,880			503,770	6,045,246		807,288	5,590,824				
9年目		38,880			503,770	5,541,476		807,288	4,783,536				
10年目		38,880			503,770	5,037,706		807,288	3,976,248				

807,288 3,168,960

807,288 2,361,672

807,288 1,554,384

807,288 747,096

747,095 1

1 1 年目

12年目

13年目

1 4 年目

15年目

16年目

17年目

18年目

19年目

2 0 年目

2 1年目

2 2 年目

2 3 年目

2 4年目

2 5 年目

38,880

38,880

38,880

38,880

38,880

38,880

38,880

38,880

38,880

38,880

38,880

38,880

38,880

38,880

38,879

544,320

505,440

466,560

427,680

388,800

349,920

311,040

272,160

233,280

194,400

155,520

116,640

77,760

38,880

1

503,770 4,533,936

503,770 4,030,166

503,770 3,526,396

503,770 3,022,626

503,770 2,518,856

503,770 2,015,086

503,770 1,511,316

503,770 1,007,546

503,776

6

503,770

503,770

5

### 賞与引当金の繰入額に関する明細書

				拠点区分	あそびの森
		当期の繰入	額の計算		
前1年間の1人当	とり賞与支給額		(の計)		819,654
当年度未使用人等 ち、当年度の支給:			(の計)		4,368,905
当年度末の使用人	、等の数				21
の1人当たりの3	金額		( ÷ )		208,043
基準賞与の額			( - )		611,611
当期の繰入額(千)	円未満切捨て)		( <b>x</b> )		12,843,831
前1年間の1人	当たり賞与支給額	の計算			
支給年月	   支給	金額		在職した .等の数	1人当たり賞与支給額 ( ÷ )
5年6月	3,722	2,900	2	20	186,145
5年12月	7,839	9,800	2	21	373,323
6年3月	5,460	3,920	2	21	260,186
計					819,654
当年度の支給対	対象期間に対応す	る賞与の額の計算	<u> </u>		
支給年月	当年度に支給 した賞与の額 (その支給対象 期間が当年度 に含まれない ものを除く)	のうち、 当年度末に 在職する 使用人等に 支給した金額	賞与支給 対象期間	のうち、 当年度に 属する月数/ の月数	のうち、 当年度の 支給対象期間 に対応する 賞与の額
5年6月	3,722,900	3,722,900	12 · 1 ~ 5 · 31	2/6	1,240,966
5年12月	7,839,800	7,839,800	6 · 1 ~ 11 · 30	6 / 6	1,306,633
6年3月	5,463,920	5,463,920	12 · 1 ~ 2 · 28	3 / 3	1,821,306
計	17,026,620	17,026,620			4,368,905

## 令和5年度

( 令和5年4月1日 - 令和6年3月31日 )

個 別 注 記 等

#### 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 該当なし
- 2. 重要な会計方針
  - (1)固定資産の減価償却の方法
    - ・建物並び器具及び備品、構築物、機械及び装置、車両及び運搬具ー定額法
    - ・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

0圧

・賞与引当金

12,843,831円

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。

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)事業区分別內訳表(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)
- (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)
- 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
土地	44,034,945	0	0	44,034,945
建物	110,389,575	0	10,326,783	100,062,792
合計	154,424,520	0	10,326,783	144,097,737

- 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 国庫補助金等特別積立金6,765,624円を取り崩した。
- 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。

土地建物及び建物付属設備	44, 034, 945円 100, 062, 792円
計 担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。	144, 097, 737円
設備資金借入金 七十七銀行 白石支店 設備資金借入金 福祉医療機構	20,771,000円 48,576,000円
	69, 347, 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

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	193,003,839	92,941,047	100,062,792
小計	193,003,839	92,941,047	100,062,792
その他の固定資産			
構築物	23,096,534	12,149,442	10,947,092
機械及び装置	544,020	323,000	221,020
車輌運搬具	2,487,696	2,181,086	306,610
器具及び備品	13,426,639	12,285,773	1,140,866
有形リース資産	6,752,160	6,527,088	225,072
その他の固定資産	702,000	421,200	280,800
小計	47,009,049	33,887,589	13,121,460
合計	240,012,888	126,828,636	113,184,252

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。

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収補助金	2,176,468	0	2,176,468
合計	2,176,468	0	2,176,468

- 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

- 1. 重要な会計方針 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

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1)本部拠点計算書類(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(⑩))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
- 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 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

- 1. 重要な会計方針 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

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。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1)あそびの森拠点計算書類(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(⑩))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
- 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
土地	44,034,945	0	0	44,034,945
建物	110,389,575	0	10,326,783	100,062,792
合計	154,424,520	0	10,326,783	144,097,737

- 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 国庫補助金等特別積立金6,765,624円を取り崩した。
- 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。

土地建物及び付属設備	44, 034, 945円 100, 062, 792円
計 担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。	144, 097, 737円
設備資金借入金 七十七銀行 白石支店 設備資金借入金 福祉医療機構	20,771,000円 48,576,000円
	69, 347, 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

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)

			(十二二)
	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	193,003,839	92,941,047	100,062,792
小計	193,003,839	92,941,047	100,062,792
その他の固定資産			
構築物	23,096,534	12,149,442	10,947,092
機械及び装置	544,020		221,020
車輌運搬具	2,487,696	2,181,086	306,610
器具及び備品	13,426,639	12,285,773	1,140,866
有形リース資産	6,752,160	6,527,088	225,072
その他の固定資産	702,000	421,200	280,800
小計	47,009,049	33,887,589	13,121,460
合計	240,012,888	126,828,636	113,184,252

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
	未収補助金	2,176,468	0	2,176,468
ſ	合計	2,176,468	0	2,176,468

- 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. るた	その他社会福祉法/ こめに必要な事項 該当なし	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

### 財務会計に関する事務処理体制の向上に対する支援業務実施報告書

令和6年5月29日

社会福祉法人 星王会 理事長 風間信静 殿

支援業務実施者 税 理 士 高 橋 健 夫

貴法人より委嘱を受け、令和5年4月1日から令和6年3月31日に社会福祉法人星王会において実施した、財務会計に関する事務処理体制の向上に対する支援業務は下記のとおりです。

記

支援項目及びその事項についての所見の詳細については別紙を参照ください。

本業務は、貴法人における「財務会計に関する事務処理体制の向上に対する支援」を行うもので、所見への記載事項は、業務実施の過程で発見されたものであり、当該記載事項が貴法人における全ての問題点を網羅していることを保証するものではありません。また、当該業務の結果として、貴法人の業務運営の適正性、計算書類の適正性を保証するものではありません。

この報告書は、所轄庁への報告及び貴法人の内部での利用を前提に作成しておりますので、上記以外に利用される場合には、事前に支援業務実施者の了解を得ていただくことが必要です。

以 上

### 財務会計に関する事務処理体制に係る支援項目リスト

※ 業務の実施にあたっては、「社会福祉法人指導監査実施要綱の制定について」の別添「社会福祉法人指導監査実施要綱」の別紙「指導監査ガイドライン」の「Ⅲ管理3会計管理」についても留意すること。

No.	勘定科目	DD 市 15	残高			
IVU.	・項目等	確認事項	等	Ŧ	・エック	,
1	予算	収支予算は、毎会計年度開始前に理事長が作成し、定款の定めに従い適切な承認を受けているか。		YES	NO	<b> </b>
	1 4-	予算執行中に、予算に変更事由が生じた場合、理事長は補正予算を作成し、定 款の定めに従い適切な承認を受けているか。		(ES	NO	所見
		経理規程が制定されているか。		(ES	NO	所見
	49 TB (1 4-1)	統括会計責任者や会計責任者が置かれ、それらの者とは別の現金管理責任者 (出納職員)が置かれているか。		YES	NO	所見
2	怪理体制 	定款、法人が行っている事業の実態、法令等の事業種別等に基づき事業区分、 拠点区分、サービス区分は適切に設定されているか。		(ES)	NO	所見
		勘定科目は、「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上 の留意事項について」 別添3に準拠しているか。		ES	NO	所見
		正規の簿記の原則に従って適時に正確な会計帳簿を作成しているか。		ES	NO	所見
		計算書類に係る各勘定科目の金額は、主要簿(総勘定元帳等)と一致しているか。		ES	NO	所見
3	会計帳簿	基本財産(有形固定資産)及びその他の固定資産(有形固定資産、無形固定資産)の金額は、固定資産管理台帳と一致しているか。		ES	NO	所見
		計算書類に係る各勘定科目の金額は、補助簿(現金出納帳、棚卸資産受払台帳、 有価証券台帳等)と一致しているか。		(ES)	NO	所見
		経理規程に定められた会計帳簿(仕訳日記帳、総勘定元帳、補助簿及びその他の帳簿)は拠点区分ごとに作成され、備え置かれているか。		ES	NO	所見
		法人が作成している計算書類は、経理規程と一致しているか。		(YES)	NO	所見
		決算手続に際して各種機関の監査·承認及び日程等は法令及び定款の定めに従 い適正に行われているか。		ES	NO	所見
		計算書類が様式に従って作成されているか。		ES	NO	所見
		貸借対照表上、基本財産として表示されているものは定款の定めと対応しているか。		YES	NO	所見
		貸借対照表上、未収金、前払金、未払金、前受金等の経常的な取引によって発生した債権債務は、流動資産又は流動負債に表示されているか。		(E)	NO	所見
4	計算書類等	貸借対照表上、貸付金、借入金等の経常的な取引以外の取引によって発生した 債権債務については、貸借対照表日の翌日から起算して1年以内に入金又は支 払の期限が到来するものは流動資産又は流動負債に、入金又は支払の期限が1 年を超えて到来するものは固定資産又は固定負債に表示されているか。		YES	NO	所見
		法人が作成している附属明細書は、経理規程と一致しているか。		Y(ES)	NO	所見
		法人全体及び拠点区分ごとに作成すべき附属明細書が全て作成されているか。		YES	NO	所見
		附属明細書が様式に従って作成されているか。		(ES	NO	所見
		附属明細書の勘定科目と金額は、計算書類と整合性がとれているか。		ES	NO	所見
		財産目録が記載すべき事項及び様式に従って作成されているか。		(YES	NO	所見
		財産目録の勘定科目と金額は、法人単位貸借対照表と整合性がとれているか。		YES	NO	所見

No.	勘定科目 確認事項		残高					
	・項目等	HE DIG 77 A	等	Ŧ	・ェック	,		
5	資産、負債の 基本的な	資産は、原則として、取得価額(受贈又は交換によって取得した資産については、その取得時における公正な評価額)で計上されているか。		YES	NO	所見		
	会計処理	負債のうち、債務は、原則として、債務額で計上されているか。		YES	NO	所見		
6	収益、費用の 基本的な 会計処理	収益は、原則として、物品の販売又はサービスの提供等を行い、かつ、 これに対する現金及び預金、未収金等を取得した時に計上され、費用は、原則として、費用の発生原因となる取引が発生した時又はサービスの提供を受けた時に計上されているか。(発生主義)		YES	NO	所見		
		収益とこれに関連する費用は、両者を対応させて期間損益が計算されている か。		VE 9	NO	所見		
7	内部取引	内部取引は相殺消去されているか。	無	TES TES	NO	所見		
8	預貯金 • 積立資産	残高証明書等により残高が確認されているか。	無	TES TES	NO	所見		
9	徴収不能額	法的に消滅した債権又は徴収不能な債権がある場合、これらについて徴収不能 額が計上されているか。	(#)	有 YES	NO	所見		
	有価証券	満期保有目的の債券以外の有価証券で、市場価格のあるものは、時価で計上されているか。	(##)	有 YES	NO	所見		
		満期保有目的の債券を債券金額より低い価額又は高い価額で取得した場合に		有				
10		おいて、取得価額と債券金額の差額の性格が金利の調整と認められるときは、償却原価法に基づいて算定されているか。(なお、取得価額と債権金額との差額について重要性が乏しい満期保有目的の債券については、償却原価法を適用しないことができる。)	(#)	YES	NO	所見		
		有価証券について、会計年度の末日における時価がその時の取得価額より著しく低い場合、当該有価証券の時価がその時の取得原価まで回復すると認められる場合を除き、時価が付されているか。	<b>(#</b> )	有 YES	NO	所見		
		上記以外の有価証券は取得価額で計上されているか。	(mm)	有 YES	NO	所見		
11	棚卸資産	棚卸資産について、会計年度の末日における時価がその時の取得原価よりも下落した場合、時価が付されているか。	(#)	有 YES	NO	所見		
12	経過勘定	経過勘定がある場合、前払費用及び前受収益は、当期の損益計算に含まれず、 また、未払費用及び未収収益は、当期の損益計算に反映されているか。	無	有	NO	所見		
		有形固定資産は、定額法又は定率法のいずれかの方法に従い、無形固定資産は、 定額法により、相当の減価償却が行われているか。	無	有YES	NO	所見		
	固定資産	固定資産について、会計年度の末日における時価がその時の取得原価より著し く低い資産の有無を把握しているか。	無	有	NO	所見		
13		固定資産について、会計年度の末日における時価がその時の取得原価より著しく低い資産がある場合、当該資産の時価がその時の取得原価まで回復すると認められる場合を除き、時価が付されているか。 ※ただし、使用価値を算定することができる有形固定資産又は無形固定資産であって、当該資産の使用価値が時価を超えるものについては、取得価額から減価償却累計額を控除した価額を超えない限りにおいて、使用価値を付することができる点に留意する。	(#m)	有YES	NO	所見		

No. 勘定科目		確認事項	残高	7			
	・項目等	₩E DU ₹ ₹	等	チ	ェック		
	借入金	借入目的に応じた適切な勘定科目に計上されているか。	無	有YES	NO	所見	
14	債権債務の	借入金 (理事長に委任されていない多額の借財に限る) は、理事会の議決を経 て行われているか。また、借入金は、事業運営上の必要によりなされたもので あるか。		ES	NO	所見	
	状況	借入金の償還財源に寄附金が予定されている場合は、法人と寄附予定者との間で書面による贈与契約が締結されており、その寄附が遅滞なく履行されているか。		YES	NO	所見	
15	リース取引	リース取引(契約上賃貸借となっているものも含む)に係る借手である場合、ファイナンス・リース取引は、通常の売買契約に係る方法に準じて会計処理が行われているか。(なお、ファイナンス・リース取引について、取得したリース物件の価額に重要性が乏しい場合、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理することができる。)	無	有YES	NO	所見	
		リース取引(契約上賃貸借となっているものも含む)に係る借手である場合、オペレーティング・リース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理が行われているか。	無	有 YES	NO	所見	
	引当金	賞与引当金や退職給付引当金、その他将来の特定の費用又は損失で、発生が当期以前の事象に起因し、発生の可能性が高く、かつ、その金額を合理的に見積ることができる取引がある場合に、引当金として計上されているか。	無	有ES	NO	所見	
16		徴収不能のおそれのある債権がある場合、その徴収不能見込額が徴収不能引当 金として計上されているか。	(#)	有YES	NO	所見	
		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 が利用されている場合、毎期の掛金が費用処理されているか。	無	有YES	NO	所見	
17	基本金	基本金は社会福祉法人が事業開始等に当たって財源として受け入れた寄附金の額を寄附の種類に応じて計上されているか。	無	有YES	NO	所見	
		社会福祉法人が施設及び設備の整備のために国、地方公共団体等から補助金、 助成金、交付金等を受領した場合、国庫補助金等特別積立金として積立てを行 っているか。	( <del>#</del>	有YES	NO	所見	
18	国庫補助金等	国庫補助金等特別積立金について、対象資産の減価償却費のその取得原価に対 する割合に相当する額を取り崩しているか。	無	有	NO	所見	
10	金取崩   また、   場合は	上記取崩し額は、サービス活動費用の控除項目として、国庫補助金等特別積立金取崩額が計上されているか。 また、国庫補助金等特別積立金を含む固定資産の売却損・処分損が計上される場合は、特別費用に控除項目として、当該資産に係る国庫補助金等特別積立金取崩額が計上されているか。	無	有	NO	所見	
		その他の積立金は、理事会の決議を経た上で、積立ての目的を示す名称を付し、 同額の積立資産が積み立てられているか。	無	有 YES	NO	所見	
19	その他の	- in-	その他の積立金の積立は、当期末繰越活動増減差額にその他の積立金取崩額を 加算した額に余剰が生じた場合に行われているか。	無	有 (YES	NO	所見
	積立金	その他の積立金に対応する積立資産を取り崩す場合には、当該その他の積立金 を同額取崩しているか。	無	有	NO	所見	
		就労支援事業に関する積立金を計上している場合、各積立金の計上金額は、会計基準省令所定の要件を満たしているか。	( <u>m</u> )	有 YES	NO	所見	

No.	勘定科目 • 項目等	確認事項	残高 等	チ	・ェック	
20	補助金	補助の目的に応じて帰属する拠点区分を決定し、適切な勘定科目に計上されているか。	無	有 (ES)	NO	所見
		金銭の寄附は、寄附目的により拠点区分を決定し、適切な勘定科目に計上されているか。	無	有 Y(ES)	NO	所見
		経常経費に対する寄附物品は、取得時の時価により、経常経費寄附金収入及び 経常経費寄附金収益に計上されているか。	(#)	有 YES	NO	所見
21	寄附金	土地などの支払資金の増減に影響しない寄附物品は、取得時の時価により、事業活動計算書の固定資産受贈額として計上され、資金収支計算書には計上されていないか。		有 YES	NO	所見
		共同募金からの配分金は、その配分金の内容に基づき適切な勘定科目に計上され、このうち基本金又は国庫補助金等特別積立金に組み入れるべきものは適切 に組入れされているか。	(#	有 YES	NO	所見
		寄附金申込書、寄附金領収書(控)、寄附金台帳の記録は全て対応しているか。	無	Y(ES)	NO	所見
22	共通支出(費 用)の配分	共通支出(費用)の配分は、合理的な基準に基づき適切に行われているか。	#	YES	NO	所見
		資金収支計算書の当期末支払資金残高と貸借対照表の支払資金残高(流動資産と流動負債の差額。ただし、1年基準により固定資産又は固定負債から振り替えられた流動資産・流動負債、引当金及び棚卸資産(貯蔵品を除く。)を除く。)は一致しているか。		ES	NO	所見
23	整合性	事業活動計算書の次期繰越活動増減差額と貸借対照表の次期繰越活動増減差額は一致しているか。また、(うち当期活動増減差額)が、事業活動計算書の当期活動増減差額と一致しているか。		YES	NO	所見
		貸借対照表の純資産の部と財産目録の差引純資産は一致しているか。		YES	ΝО (	所見
24	注記	該当する事項がない場合、項目名の記載が省略できる注記事項と項目名の記載が省略できない注記事項が区分され、省略できない事項において該当する事項がない場合には、「該当なし」と記載されているか。		YES	NO	所見
		注記に係る勘定科目と金額が計算書類と整合性がとれているか。		YES	NO	所見
25		計基準で示していない会計処理の方法が行われている場合、その処理の方法は、 応じて、一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の慣行を斟酌している	無	有	3	
	か。		<u>\</u>	YES	NO	所見

- ① 「残高等」の欄については、該当する勘定項目等の残高がない場合又は「確認事項」に該当する事実がない場合は、「無」を〇で囲みます。「確認事項」に該当する場合において、社会福祉法人会計基準に従って処理しているときは、「チェック」欄の「YES」を、社会福祉法人会計基準に従って処理していないときは、「チェック」欄の「NO」を〇で囲みます。「所見」欄に関連する記載を行う場合には、「チェック」欄の「所見」を〇で囲みます。
- ② 「NO」の場合は、「所見」欄にその理由等を記載します。また、「YES」であっても、改善すべき点があれば記載 します。

予算:令和5年5月29日開催の理事会議事録を確認し、当初予算について承認されていることを確認しました。

経理体制:会計責任者とは別に出納職員が任命されていることを辞令により確認しました。

会計帳簿:会計ソフトの拠点区分の設定は経理規程と一致していることを確認しております。なお、会計 ソフトはTKCを採用しており、拠点ごとに会計帳簿が作成されている仕様となっております。

計算書類等:作成している計算書類及び附属明細書は、経理規程第4条(会計年度及び計算書類及び財産 目録)に規定する計算書類及び附属明細書と一致していることを確認しました。

令和4年度の決算手続においては、計算書類作成後適正な期間内に監事監査を受けたのちに理事会に上程し、承認を受けている。

その後、主たる事務所に2週間以上備え置きしたのちに定時評議員会に上程しその承認を受けている。

令和5年度においても昨年と同様、適正に実施する予定である。

所 見

監査監事5月24日理事会開催日5月29日

評議員会 開催日 5月29日

預貯金:積立資産:毎期、残高証明を入手して、通帳の残高と決算書の残高を照合しています。

固定資産:固定資産管理台帳による減価償却方法は、経理規程第53条(減価償却)に規定されている償却方法と一致していることを確認しました。

整合性: 当法人はTKCソフトを使用しております。資金収支計算書と貸借対照表、事業活動計算書と貸借対照表、貸借対照表と財産目録の数値の整合性については、会計ソフトにおいて自動的にチェックが行われ、整合性がとれていることを確認できています。