

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

①

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

事業活動内訳表

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

(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	収入				
	保育事業収入	130,050,000	133,196,588	3,146,588	
	経常経費寄附金収入	20,000		20,000	
	受取利息配当金収入	850	823	27	
	その他の収入	20,000	6,787	13,213	
	事業活動収入計(1)	130,090,850	133,204,198	3,113,348	
	支出				
施設整備等による収支	人件費支出	88,900,000	88,030,569	869,431	
	事業費支出	15,890,000	13,998,894	1,891,106	
	事務費支出	24,310,000	22,237,126	2,072,874	
	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	
その他の活動による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	6,252,000	6,099,000	153,000	
	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	
	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	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	その他の活動による支出		416,167	416,167	
	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	
当期末支払資金残高(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)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	133,196,588	133,196,588	
	受取利息配当金収入	823	823	
	その他の収入	6,787	6,787	
	事業活動収入計(1)	133,204,198	133,204,198	
	支出			
	人件費支出	88,030,569	88,030,569	
施設整備等による収支	事業費支出	13,998,894	13,998,894	
	事務費支出	22,237,126	22,237,126	
	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	
	収入			
	施設整備等収入計(4)			
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	6,099,000	6,099,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,350,432	1,350,432	
	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	
	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	
	その他の活動による支出	416,167	416,167	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	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	
	前期末支払資金残高(11)	35,420,315	35,420,315	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	35,858,008	35,858,008	

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		
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	133,196,588		
	受取利息配当金収入	823		
	その他の収入	6,787		
	事業活動収入計(1)	133,204,198		
	支出			
	人件費支出	88,030,569		
施設整備等による収支	事業費支出	13,998,894		
	事務費支出	22,237,126		
	支払利息支出	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		
	収入			
	施設整備等収入計(4)			
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	6,099,000		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	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		
	収入			
	その他の活動収入計(7)	0		
	その他の活動による支出	416,167		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	その他の活動支出計(8)	416,167		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	416,167		
	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

(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	133,196,588	132,841,888	354,700
	経常経費寄附金収益		13,000	13,000
	サービス活動収益計(1)	133,196,588	132,854,888	341,700
	費用			
	人件費	89,857,401	87,669,903	2,187,498
	事業費	13,998,894	15,056,211	1,057,317
サービス活動増減の部	事務費	22,237,126	22,878,179	641,053
	減価償却費	14,032,219	15,063,872	1,031,653
	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
	収益			
	受取利息配当金収益	823	803	20
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	6,787	47,451	40,664
	サービス活動外収益計(4)	7,610	48,254	40,644
	費用			
	支払利息	634,317	713,243	78,926
	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)	790,135	1,712,642	922,507
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		790,135	1,712,642	922,507
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,344,180	368,462	1,712,642
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,134,315	1,344,180	790,135
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,134,315	1,344,180	790,135

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
サービス活動増減の部	収益			
	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	
	費用			
	人件費	89,857,401	89,857,401	
	事業費	13,998,894	13,998,894	
	事務費	22,237,126	22,237,126	
サービス活動増減の部	減価償却費	14,032,219	14,032,219	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	6,765,624	6,765,624	
	サービス活動費用計(2)	133,360,016	133,360,016	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	163,428	163,428	
	収益			
	受取利息配当金収益	823	823	
	その他のサービス活動外収益	6,787	6,787	
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	7,610	7,610	
	費用			
	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	626,707	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	790,135	790,135	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	790,135	790,135	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,344,180	1,344,180	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,134,315	2,134,315	
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次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		
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	133,196,588	
		サービス活動収益計(1)	133,196,588	
	費用	人件費	89,857,401	
		事業費	13,998,894	
		事務費	22,237,126	
		減価償却費	14,032,219	
		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)	133,360,016	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	163,428	
サービス活動外増減の部	収益	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	
		サービス活動外収益計(4)	7,610	
	費用	支払利息	634,317	
		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	
特別増減の部	収益			
		特別収益計(8)	0	
	費用			
		特別費用計(9)	0	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	790,135	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,344,180	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,134,315	
		基本金取崩額(14)		
		その他の積立金取崩額(15)		
		その他の積立金積立額(16)		
		次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)

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	賞与引当金	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	基本金	49,000,000	49,000,000	0
機械及び装置	221,020	257,489	36,469	第1号基本金	49,000,000	49,000,000	0
車輛運搬具	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	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
流動資産	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	
車輛運搬具	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		
車輛運搬具	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

(単位:円)

勘定科目		本部拠点区分	あそびの森拠点区分	合計
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入		133,196,588	133,196,588
	受取利息配当金収入		823	823
	その他の収入		6,787	6,787
	事業活動収入計(1)		133,204,198	133,204,198
	支出			
	人件費支出		88,030,569	88,030,569
事業活動による収支	事業費支出		13,998,894	13,998,894
	事務費支出	69,000	22,168,126	22,237,126
	支払利息支出		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	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出		6,099,000	6,099,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出		1,350,432	1,350,432
	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
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	69,000		69,000
	その他の活動収入計(7)	69,000		69,000
	支出			
	拠点区分間繰入金支出		69,000	69,000
	その他の活動による支出		416,167	416,167
	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
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	437,693	437,693
前期末支払資金残高(11)		0	35,420,315	35,420,315
当期末支払資金残高(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

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入		133,196,588	
	受取利息配当金収入		823	
	その他の収入		6,787	
	事業活動収入計(1)		133,204,198	
	支出			
施設整備等による収支	人件費支出		88,030,569	
	事業費支出		13,998,894	
	事務費支出		22,237,126	
	支払利息支出		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	
その他の活動による収支	収入			
	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	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		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	
その他の活動による収支	収入	69,000	0	
	その他の活動収入計(7)	69,000	0	
	支出	69,000	0	
	その他の活動による支出		416,167	
	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
サービス活動増減の部	収益			
	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
	費用			
	人件費		89,857,401	89,857,401
	事業費		13,998,894	13,998,894
	事務費	69,000	22,168,126	22,237,126
サービス活動増減の部	減価償却費		14,032,219	14,032,219
	国庫補助金等特別積立金取崩額		6,765,624	6,765,624
	サービス活動費用計(2)	69,000	133,291,016	133,360,016
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	69,000	94,428	163,428
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益		823	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
	費用			
	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の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		626,707	626,707
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	69,000	721,135	790,135
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	69,000		69,000
	特別収益計(8)	69,000		69,000
	費用			
	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
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	790,135	790,135
	前期繰越活動増減差額(12)	0	1,344,180	1,344,180
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	2,134,315	2,134,315
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	2,134,315	2,134,315

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	
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益		133,196,588	
	サービス活動収益計(1)		133,196,588	
	費用			
	人件費		89,857,401	
	事業費		13,998,894	
	事務費		22,237,126	
サービス活動増減の部	減価償却費		14,032,219	
	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)		133,360,016	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		163,428	
サービス活動外増減の部	収益			
	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	
	サービス活動外収益計(4)		7,610	
	費用			
	支払利息		634,317	
	サービス活動外費用計(5)		634,317	
サービス活動外増減の部	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	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	69,000	0	
	特別収益計(8)	69,000	0	
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	69,000	0	
	特別費用計(9)	69,000	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	790,135	
	前期繰越活動増減差額(12)		1,344,180	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	2,134,315	
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次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

(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	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
車輛運搬具		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	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	
流動資産	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	
車両運搬具		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	収入				
	事業活動収入計(1)				
	事務費支出	10,000	69,000	59,000	
	旅費交通費支出		69,000	69,000	
	通信運搬費支出	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	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	10,000	69,000	59,000	
	その他の活動収入計(7)	10,000	69,000	59,000	
	支出				
	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	
	前期末支払資金残高(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)
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計(1)			
	事務費	69,000	72,000	3,000
	旅費交通費	69,000	72,000	3,000
	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
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	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)		69,000	72,000	3,000
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	69,000	72,000	3,000
	特別収益計(8)	69,000	72,000	3,000
	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		69,000	72,000	3,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次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

(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	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	0	0	0
				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

(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	130,050,000	133,196,588	3,146,588	
	保育所運営費収入	120,000,000	123,410,760	3,410,760	
	私的契約利用料収入	3,500,000	4,129,860	629,860	
	その他の事業収入	6,550,000	5,655,968	894,032	
	補助金事業収入	6,500,000	5,655,968	844,032	
	その他の事業収入	50,000		50,000	
	経常経費寄附金収入	20,000		20,000	
	受取利息配当金収入	850	823	27	
	その他の収入	20,000	6,787	13,213	
	雑収入	20,000	6,787	13,213	
	雑収入	20,000	6,787	13,213	
	事業活動収入計(1)	130,090,850	133,204,198	3,113,348	
事業活動による収支	人件費支出	88,900,000	88,030,569	869,431	
	職員給料支出	57,200,000	58,202,242	1,002,242	
	職員賞与支出	17,200,000	17,026,620	173,380	
	退職給付支出	1,000,000	890,000	110,000	
	法定福利費支出	13,500,000	11,911,707	1,588,293	
	事業費支出	15,890,000	13,998,894	1,891,106	
	給食費支出	8,000,000	7,330,642	669,358	
	保健衛生費支出	700,000	267,610	432,390	
	保育材料費支出	1,800,000	1,807,723	7,723	
	水道光熱費支出	3,700,000	3,242,900	457,100	
	消耗器具備品費支出	700,000	535,971	164,029	
	保険料支出	420,000	431,906	11,906	
	車輛費支出	570,000	382,142	187,858	
	事務費支出	24,300,000	22,168,126	2,131,874	
	福利厚生費支出	1,800,000	1,424,475	375,525	
	職員被服費支出	10,000		10,000	
	旅費交通費支出	100,000	0	100,000	
	研修研究費支出	250,000	270,320	20,320	
	事務消耗品費支出	220,000	104,885	115,115	
	水道光熱費支出	1,000,000	757,059	242,941	
	修繕費支出	100,000	44,781	55,219	
	通信運搬費支出	700,000	545,595	154,405	
	広報費支出	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	
収入					

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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	6,252,000	6,099,000	153,000	
	固定資産取得支出	150,000		150,000	
	器具及び備品取得支出	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	
	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	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	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	
	長期前払費用支出		416,167	416,167	
	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	
当期末支払資金残高(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

(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	133,196,588	132,841,888	354,700
	保育所運営費収益	123,410,760	122,743,370	667,390
収益	私的契約利用料収益	4,129,860	3,220,800	909,060
	その他の事業収益	5,655,968	6,877,718	1,221,750
	補助金事業収益	5,655,968	6,877,718	1,221,750
	経常経費寄附金収益		13,000	13,000
	サービス活動収益計(1)	133,196,588	132,854,888	341,700
サービス活動増減の部	人件費	89,857,401	87,669,903	2,187,498
	職員給料	58,202,242	59,963,280	1,761,038
	職員賞与	6,009,621	4,642,125	1,367,496
	賞与引当金繰入	12,843,831	11,016,999	1,826,832
	退職給付費用	890,000	890,000	0
	法定福利費	11,911,707	11,157,499	754,208
	事業費	13,998,894	15,056,211	1,057,317
	給食費	7,330,642	7,596,974	266,332
	保健衛生費	267,610	593,551	325,941
	保育材料費	1,807,723	2,022,372	214,649
	水道光熱費	3,242,900	3,426,529	183,629
	消耗器具備品費	535,971	687,304	151,333
	保険料	431,906	470,885	38,979
	車輛費	382,142	258,596	123,546
	事務費	22,168,126	22,806,179	638,053
	福利厚生費	1,424,475	1,540,665	116,190
	研修研究費	270,320	176,488	93,832
	事務消耗品費	104,885	117,092	12,207
	水道光熱費	757,059	747,749	9,310
	修繕費	44,781	160,770	115,989
	通信運搬費	545,595	573,570	27,975
	広報費	22,838	9,198	13,640
	業務委託費	13,641,672	13,205,546	436,126
	給食委託費	9,768,000	9,768,000	0
	清掃委託費	328,606	343,402	14,796
	保守委託費	779,856	779,856	0
	その他の委託費	2,765,210	2,314,288	450,922
	手数料	1,010,259	1,880,715	870,456
	保険料	35,770		35,770
	賃借料	3,179,511	3,368,386	188,875
	土地・建物賃借料	259,040	259,040	0
	租税公課	200		200
	保守料	690,296	606,418	83,878
	諸会費	35,780	54,740	18,960
	雑費	145,645	105,802	39,843
	雑費	145,645	105,802	39,843
	減価償却費	14,032,219	15,063,872	1,031,653
	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)	133,291,016	133,830,541	539,525
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	94,428	975,653	881,225
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	823	803	20
	その他のサービス活動外収益	6,787	47,451	40,664
	雑収益	6,787	47,451	40,664
	雑収益	6,787	47,451	40,664
	サービス活動外収益計(4)	7,610	48,254	40,644
費用	支払利息	634,317	713,243	78,926

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

(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
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	拠点区分間繰入金費用	69,000	72,000	3,000
		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
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			790,135	1,712,642	922,507
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,344,180	368,462	1,712,642
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,134,315	1,344,180	790,135
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
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	賞与引当金	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	基本金	49,000,000	49,000,000	0
機械及び装置	221,020	257,489	36,469	第 1 号基本金	49,000,000	49,000,000	0
車輛運搬具	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	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

②

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

借入金明細書
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会

(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	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	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						
	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						
						()									
	計		75,446,000	0	6,099,000	69,347,000 (0)	0		634,317	0					0
	合計		75,446,000	0	6,099,000	69,347,000 (0)	0		634,317	0					

(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

(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
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。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会

(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	
						あそびの森拠点区分	
子ども家庭課	保育事業	1,733,468		1,733,468		1,733,468	
その他取引先		3,922,500		3,922,500		3,922,500	
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)

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			

(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			
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	
あそびの森拠点区分	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。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 6年 3月31日現在

社会福祉法人名 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)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	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

(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	
		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		
第一号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第二号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第三号基本金			
当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
当期末残高	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		

(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。

引当金明細書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会
拠点区分 本部拠点区分

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
		()		()		
計	0	0 (0)	0	0 (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。

サービス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
拠点区分 本部拠点区分

(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			

(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。

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)

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	11,016,999	12,843,831 ()	11,016,999	()	12,843,831	
計	11,016,999	12,843,831 (0)	11,016,999	0 (0)	12,843,831	

(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。

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 あそびの森拠点区分

(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
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	
計	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。

サービス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
拠点区分 あそびの森拠点区分

(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			

(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 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。

③

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 普通預金	七十七銀行/白石支店 No.	—		—	—	39,516,530
	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
	七十七銀行/白石支店 No.	—		—	—	25,105,419
		—		—	—	4,164,371
	小計					39,516,530
未収補助金 前払費用	白石市	—		—	—	2,176,468
	損保ジャパンパートナーズ(株)	—	保育園施設火災保険料	—	—	416,167
流動資産合計						42,109,165
2 固定資産						
(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
基本財産合計						144,097,737
(2) その他の固定資産						
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
車輛運搬具	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	0
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	—	—	424,767
その他の固定資産	宮城県白石市大川町 1－8	—	預託金他 水道加入金	702,000	421,200	280,800
その他の固定資産合計						58,646,227
固定資産合計						202,743,964
資産合計						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	—		—		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

⑤

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

旧定額法・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)

商号：社会福祉法人 星王会

P - 1

【全登録資産】

印刷：令和 6年 5月14日(16:16)

(単位：円)

種類	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	名 称	償却 方法	事業供用 年 月 日 外 年 月 日	(5 %相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 償却 率	償却 期間	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
		部 門	構 造 ・ 細 目	数量							普通償却限度額	特別償却限度額	合 計				
			【建物】														
11	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	12/12	5,744,964		5,744,964	5,744,964	51,704,676	73,185,862	
			建物			124,890,538	78,930,826	124,890,538			5,744,964	0	5,744,964	5,744,964	51,704,676	73,185,862	
			種類合計			124,890,538	78,930,826	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】 124,890,538	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込償却額】 0	【除却損】 0			
			【建物附属設備】														
12	0000000001	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	
12	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	
12	0000000003	0・100・0	幹線設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,117,596	518,572	1,117,596	15年 0.067	12/12	74,878		74,878	74,878	673,902	443,694	
12	0000000004	0・100・0	電灯コンセント設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	5,776,920	2,680,496	5,776,920	15年 0.067	12/12	387,053		387,053	387,053	3,483,477	2,293,443	
12	0000000005	0・100・0	照明器具設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	4,051,404	1,879,852	4,051,404	15年 0.067	12/12	271,444		271,444	271,444	2,442,996	1,608,408	
12	0000000006	0・100・0	動力設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,470,960	682,528	1,470,960	15年 0.067	12/12	98,554		98,554	98,554	886,986	583,974	
12	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	
12	0000000008	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	
12	0000000009	0・100・0	自動火災報知機設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,410,760	654,600	1,410,760	15年 0.067	12/12	94,520		94,520	94,520	850,680	560,080	
12	0000000010	0・100・0	ヒーター設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	213,948	99,276	213,948	15年 0.067	12/12	14,334		14,334	14,334	129,006	84,942	
12	0000000011	0・100・0	屋外街灯設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	748,440	347,280	748,440	15年 0.067	12/12	50,145		50,145	50,145	451,305	297,135	
12	0000000012	0・100・0	屋外通信設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	400,723	185,939	400,723	15年 0.067	12/12	26,848		26,848	26,848	241,632	159,091	
12	0000000013	0・100・0	情報用配管設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	910,440	422,448	910,440	15年 0.067	12/12	60,999		60,999	60,999	548,991	361,449	
12	0000000014	0・100・0	衛星器具設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	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	
12	0000000015	0・100・0	給排水設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	5,296,621	2,457,637	5,296,621	15年 0.067	12/12	354,873		354,873	354,873	3,193,857	2,102,764	

(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。

旧定額法・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)

商号：社会福祉法人 星王会

P - 2

【全登録資産】

印刷：令和 6年 5月14日(16:16)

(単位：円)

種 類	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	名 称 構 造 ・ 細 目	償却 方法 数量	事業供用 年 月 日 外 年 月 日 (5 %相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 償却 率	償却 期間	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
										普通償却限度額	特別償却限度額	合 計				
12	0000000016	0・100・0	給湯器設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,884,276	874,308	15年 0.067	12 12	126,246		126,246	126,246	1,136,214	748,062	
12	0000000017	0・100・0	排水設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	4,399,768	2,041,496	15年 0.067	12 12	294,784		294,784	294,784	2,653,056	1,746,712	
12	0000000018	0・100・0	ガス設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	648,000	300,672	15年 0.067	12 12	43,416		43,416	43,416	390,744	257,256	
12	0000000019	0・100・0	換気設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	6,293,257	2,920,073	15年 0.067	12 12	421,648		421,648	421,648	3,794,832	2,498,425	
12	0000000020	0・100・0	空調設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	11,463,194	5,318,930	15年 0.067	12 12	768,033		768,033	768,033	6,912,297	4,550,897	
12	0000000021	0・100・0	自動制御装置	定額法 1.00式	H27. 4. 1	875,880	406,416	15年 0.067	12 12	58,683		58,683	58,683	528,147	347,733	
12	0000000022	0・100・0	床暖房設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,749,330	811,690	15年 0.067	12 12	117,205		117,205	117,205	1,054,845	694,485	
12	0000000023	0・100・0	壁紙クロス内装	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,663,547	771,891	15年 0.067	12 12	111,457		111,457	111,457	1,003,113	660,434	
12	0000000025	0・100・0	畳	定額法 1.00式	H27. 4. 1	116,640	54,128	15年 0.067	12 12	7,814		7,814	7,814	70,326	46,314	
12	0000000024	0・100・0	カーテン カーテン	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,072,980	351,940	12年 0.084	12 12	90,130		90,130	90,130	811,170	261,810	
			建物附属設備 種類合計			68,113,301	31,458,749			4,581,819	0	4,581,819	4,581,819	41,236,371	26,876,930	
						【期末資産の取得価額】 68,113,301	【期中買入額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			【構築物】													
13	0000000028	0・100・0	足洗い場	定額法 1.00式	H27. 4. 1	972,000	660,960	25年 0.040	12 12	38,880		38,880	38,880	349,920	622,080	
13	0000000030	0・100・0	外構工事	定額法 1.00式	H27. 4. 1	10,075,406	6,045,246	20年 0.050	12 12	503,770		503,770	503,770	4,533,930	5,541,476	
13	0000000026	0・100・0	大型門扉及び門柱 学校用その他(児童用その他)	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,087,560	504,632	15年 0.067	12 12	72,866		72,866	72,866	655,794	431,766	
13	0000000027	0・100・0	テラス工事	定額法 1.00式	H27. 4. 1	4,289,976	1,990,552	15年 0.067	12 12	287,428		287,428	287,428	2,586,852	1,703,124	
13	0000000029	0・100・0	駐車場砂利敷	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,846,800	856,920	15年 0.067	12 12	123,735		123,735	123,735	1,113,615	733,185	
13	0000000057	0・100・0	防音フェンス	定額法	H27. 4. 1	995,328	461,840	15年 0.067	12 12	66,686		66,686	66,686	600,174	395,154	
13	0000000058	0・100・0	メッシュフェンス	定額法	H27. 4. 1	519,264	240,944	15年 0.067	12 12	34,790		34,790	34,790	313,110	206,154	

(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。

旧定額法・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)

商号：社会福祉法人 星王会

P - 3

【全登録資産】

印刷：令和 6年 5月14日(16:16)

(単位：円)

種 類	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	名 称 部 門	償却 方法 数 量	事業供用 年 月 日 外 年 月 日 取得価額	(5 %相当額)	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 償却 率	償却 期間	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
											普通償却限度額	特別償却限度額	合 計				
13	0000000064	0・100・0	アスファルト舗装	定額法	H27. 4. 1	3,310,200	1,535,936	3,310,200	15年 0.067	12 12	221,783		221,783	221,783	1,996,047	1,314,153	
			構築物												12,149,442		
			種類合計			23,096,534	12,297,030	23,096,534			1,349,938	0	1,349,938	1,349,938	12,149,442	10,947,092	
						【期末資産の取得価額】 23,096,534	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			【機械及び装置】														
21	0000000069	0・100・0	機器設置工事	定額法 1.00式	H27. 4. 20	324,000	150,336	324,000	15年 0.067	12 12	21,708		21,708	21,708	195,372	128,628	
21	0000000070	0・100・0	モバイルメールシステム	定額法 1.00式	H27. 8. 31	220,320	107,153	220,320	15年 0.067	12 12	14,761		14,761	14,761	127,928	92,392	
			機械及び装置												323,300		
			種類合計			544,320	257,489	544,320			36,469	0	36,469	36,469	323,300	221,020	
						【期末資産の取得価額】 544,320	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			【車両及び運搬具】														
16	0000000075	0・100・0	ホンダ フィット	定額法 1.00台	H31. 1. 18	2,487,696	722,055	2,487,696	6年 0.167	12 12	415,445		415,445	415,445	2,181,086	306,610	
			車両及び運搬具												2,181,086		
			種類合計			2,487,696	722,055	2,487,696			415,445	0	415,445	415,445	2,181,086	306,610	
						【期末資産の取得価額】 2,487,696	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			【器具及び備品】														
18	0000000033	0・100・0	ガステーブル	定額法 1.00台	H27. 4. 1	560,736	1	560,736	8年 0.125	12 12	0		0	0	560,735	1	
18	0000000034	0・100・0	ソイルドテーブル	定額法 1.00台	H27. 4. 1	110,160	1	110,160	8年 0.125	12 12	0		0	0	110,159	1	
18	0000000037	0・100・0	食器消毒保管庫	定額法 1.00式	H27. 4. 1	324,864	1	324,864	8年 0.125	12 12	0		0	0	324,863	1	
18	0000000038	0・100・0	包丁まな板殺菌庫	定額法 1.00台	H27. 4. 1	120,096	1	120,096	8年 0.125	12 12	0		0	0	120,095	1	
18	0000000039	0・100・0	冷蔵コールドテーブル	定額法 1.00台	H27. 4. 1	346,032	1	346,032	8年 0.125	12 12	0		0	0	346,031	1	
18	0000000040	0・100・0	1歳児保育室作り付棚	定額法 1.00	H27. 4. 1	527,083	3	527,083	8年 0.125	12 12	2		2	2	527,082	1	
18	0000000041	0・100・0	3歳児用トイレ収納棚	定額法 1.00	H27. 4. 1	113,400	1	113,400	8年 0.125	12 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。

旧定額法・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)

商号：社会福祉法人 星王会

P - 4

【全登録資産】

印刷：令和 6年 5月14日(16:16)

(単位：円)

種類	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	名 称	償却 方法	事業供用 年 月 日 (外 年 月 日)	(5 %相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 償却 率	償却 期間	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
		部 門	構 造 ・ 細 目	数量							普通償却限度額	特別償却限度額	合 計				
18	0000000042	0・100・0	4歳児用トイレ収納棚	定額法 1.00	H27. 4. 1	113,400	1	113,400	8年 0.125	12 12	0		0	0	113,399	1	
18	0000000043	0・100・0	5歳児用トイレ収納棚	定額法 1.00	H27. 4. 1	113,400	1	113,400	8年 0.125	12 12	0		0	0	113,399	1	
18	0000000044	0・100・0	医務室収納棚	定額法 1.00	H27. 4. 1	382,320	1	382,320	8年 0.125	12 12	0		0	0	382,319	1	
18	0000000045	0・100・0	倉庫書庫可動棚	定額法 1.00	H27. 4. 1	748,440	1	748,440	8年 0.125	12 12	0		0	0	748,439	1	
18	0000000046	0・100・0	倉庫書棚	定額法 1.00	H27. 4. 1	358,560	1	358,560	8年 0.125	12 12	0		0	0	358,559	1	
18	0000000047	0・100・0	0歳児手洗カウンター	定額法 1.00	H27. 4. 1	123,120	1	123,120	8年 0.125	12 12	0		0	0	123,119	1	
18	0000000048	0・100・0	2歳児手洗カウンター	定額法 1.00	H27. 4. 1	158,760	1	158,760	8年 0.125	12 12	0		0	0	158,759	1	
18	0000000049	0・100・0	食堂手洗カウンター	定額法 1.00	H27. 4. 1	158,760	1	158,760	8年 0.125	12 12	0		0	0	158,759	1	
18	0000000050	0・100・0	3歳児手洗カウンター	定額法 1.00	H27. 4. 1	272,160	1	272,160	8年 0.125	12 12	0		0	0	272,159	1	
18	0000000051	0・100・0	4歳児手洗カウンター	定額法 1.00	H27. 4. 1	272,160	1	272,160	8年 0.125	12 12	0		0	0	272,159	1	
18	0000000052	0・100・0	5歳児手洗カウンター	定額法 1.00	H27. 4. 1	272,160	1	272,160	8年 0.125	12 12	0		0	0	272,159	1	
18	0000000053	0・100・0	1歳児トイレ洗面カウンター	定額法 1.00	H27. 4. 1	277,560	1	277,560	8年 0.125	12 12	0		0	0	277,559	1	
18	0000000054	0・100・0	2歳児トイレ洗面カウンター	定額法 1.00	H27. 4. 1	277,560	1	277,560	8年 0.125	12 12	0		0	0	277,559	1	
18	0000000055	0・100・0	0歳児保育棚	定額法 1.00	H27. 4. 1	199,800	1	199,800	8年 0.125	12 12	0		0	0	199,799	1	
18	0000000056	0・100・0	0歳児トイレカウンター	定額法 1.00	H27. 4. 1	108,000	1	108,000	8年 0.125	12 12	0		0	0	107,999	1	
18	0000000062	0・100・0	哺乳瓶殺菌保管庫	定額法 1.00式	H27. 4. 1	292,000	1	292,000	8年 0.125	12 12	0		0	0	291,999	1	
18	0000000063	0・100・0	あそびの森収納棚	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,339,200	1	1,339,200	8年 0.125	12 12	0		0	0	1,339,199	1	
18	0000000066	0・100・0	屋外用用具入れ	定額法 1.00式	H27. 5.20	120,420	1,259	120,420	8年 0.125	12 12	1,258		1,258	1,258	120,419	1	
18	0000000067	0・100・0	屋外鉄棒	定額法 1.00式	H27. 8.10	269,000	11,209	269,000	8年 0.125	12 12	11,208		11,208	11,208	268,999	1	
18	0000000068	0・100・0	砂場枠ブロック	定額法 1.00式	H27.12.28	210,000	17,500	210,000	8年 0.125	12 12	17,499		17,499	17,499	209,999	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。

旧定額法・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)

商号：社会福祉法人 星王会

P - 5

【全登録資産】

印刷：令和 6年 5月14日(16:16)

(単位：円)

種類	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	名 称	償却 方法	事業供用 年 月 日 外 年 月 日	(5 %相当額) 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 償却 率	償却 期間	償却限度額			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
		部 門	構 造 ・ 細 目	数量							普通償却限度額	特別償却限度額	合 計				
18	0000000072	0・100・ 0	園児遊具	定額法 1.00式	H28.11.30	163,000	32,261	163,000	8年 0.125	12 12	20,375		20,375	20,375	151,114	11,886	
18	0000000073	0・100・ 0	園児避難車	定額法 1.00台	H29. 8.31	153,000	44,625	153,000	8年 0.125	12 12	19,125		19,125	19,125	127,500	25,500	
18	0000000076	0・100・ 0	アルミステージ	定額法 1.00式	H31. 1.31	1,120,000	525,000	1,120,000	8年 0.125	12 12	140,000		140,000	140,000	735,000	385,000	
18	0000000077	0・100・ 0	園旗	定額法 1.00式	H31. 3.22	853,200	417,713	853,200	8年 0.125	12 12	106,650		106,650	106,650	542,137	311,063	
18	0000000078	0・100・ 0	園児避難車	定額法 1.00台	R 1. 6.30	138,240	72,000	138,240	8年 0.125	12 12	17,280		17,280	17,280	83,520	54,720	
18	0000000080	0・100・ 0	乳児用園庭すのこ	定額法 1.00式	R 1.12.31	242,000	141,167	242,000	8年 0.125	12 12	30,250		30,250	30,250	131,083	110,917	
18	0000000031	0・100・ 0	冷凍冷蔵庫	定額法 1.00台	H27. 4. 1	605,664	1	605,664	6年 0.167	12 12	0		0	0	605,663	1	
18	0000000061	0・100・ 0	洗濯機	定額法 1.00台	H27. 4. 1	156,168	1	156,168	6年 0.167	12 12	0		0	0	156,167	1	
18	0000000081	0・100・ 0	空気清浄機（リフレイン）	定額法 1.00台	R 2. 8.31	240,000	133,120	240,000	6年 0.167	12 12	40,080		40,080	40,080	146,960	93,040	
18	0000000082	0・100・ 0	空気清浄機	定額法 1.00台	R 3. 7.31	275,000	194,632	275,000	6年 0.167	12 12	45,925		45,925	45,925	126,293	148,707	
18	0000000032	0・100・ 0	電気スチームオープン	定額法 1.00台	H27. 4. 1	560,736	1	560,736	5年 0.200	12 12	0		0	0	560,735	1	
18	0000000035	0・100・ 0	食器洗浄機	定額法 1.00台	H27. 4. 1	483,840	1	483,840	5年 0.200	12 12	0		0	0	483,839	1	
18	0000000036	0・100・ 0	ガスブースター	定額法 1.00式	H27. 4. 1	116,640	1	116,640	5年 0.200	12 12	0		0	0	116,639	1	
18	0000000060	0・100・ 0	パソコン	定額法 1.00台	H27. 4. 1	150,000	1	150,000	4年 0.250	12 12	0		0	0	149,999	1	
			器具及び備品 種類合計			13,426,639	1,590,518	13,426,639			449,652	0	449,652	449,652	12,285,773	1,140,866	
						【期末資産の取得価額】 13,426,639	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			【ソフトウェア】														
39	0000000074	0・100・ 0	ホームページ	定額法 1.00式	H30.11.16	486,000	56,700	486,000	5年 0.200	12 12	56,700		56,700	56,700	486,000	0	
			ソフトウェア 種類合計			486,000	56,700	486,000			56,700	0	56,700	56,700	486,000	0	
						【期末資産の取得価額】 486,000	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0			【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 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、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)

P - 6

印刷：令和 6年 5月14日(16:16)

[illegible]

(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)

P - 1

印刷：令和 6年 5月14日(16:16)

(単位：円)

(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)

P - 1

印刷：令和 6年 5月14日(16:16)

(単位：円)

(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。

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 3 1 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

承 認		作 成		監 査	
--------	--	--------	--	--------	--

令和 5年 4月 1日 ~ 令和 6年 3月31日

P- 1

金 融 機 関 名 称	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	10,244,584 ^円	
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	

仮払金（前渡金）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

科 目	登録番号 (法人番号)	相 手 先			期末現在高	摘 要
		名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法人・代表 者との関係		
前 払 費 用		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		円 416,167	保育園 火災保険 R7.3～R8.2
前払費用 計					416,167	
計					416,167	

貸付金及び受取利息の内訳書

登録番号 (法人番号)	貸 付 先			期 末 現 在 高	期中の受取利息額	担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法人・代表 者との関係		利 率	
				円	円 ----- %	

	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

科 目	登 録 番 号 (法人番号)	相 手 先		期 末 現 在 高	摘 要
		名 称 (氏名)	所 在 地 (住 所)		
未 払 費 用		(株)朝文堂	宮城県白石市南町 1 - 3 - 1 2	1,518	
"		日清医療食品(株) 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 2 3 階	1,562,506	
"		(株)ダスキン大河原	宮城県柴田郡大河原町字小島 1 6 - 1 0	9,742	
"		(株)東北フレーベル	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 3 6 号	10,164	
"		(株)高橋会計事務所	宮城県仙台市青葉区立町 1 1 - 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 8 2 - 2	21,560	
"		(株)北文社	宮城県仙台市太白区西中田六丁目 4 - 4 0	13,069	
"		ひかりのくに(株) 仙台営業所	宮城県仙台市宮城野区萩野町 1 - 1 0 - 1 5	1,120	
10	"	(株)大塚商会 仙台支店	宮城県仙台市宮城野区名掛丁 2 0 5 - 1 広瀬通 S E ビル 9 階	114,881	
"		バンブルビー 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 1 8 - 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 - 1 4	28,921	
"		ニフティ(株)	東京都新宿区北新宿二丁目 2 1 番 1 号 新宿フロントタワー	4,840	2 ～ 3 月分
15	"	(株)白石モーター	宮城県白石市字中町 3 0	29,182	
"		世界文化社販売(株)	仙台市泉区北中山 2 - 2 5 - 1 6	578	
"		(株)ジェーシーアイ	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 配 当 金	支払確定年月日	期 末 現 在 高	未 払 役 員 賞 与	支払確定年月日	期 末 現 在 高
	.	円		.	円
	.			.	

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

P- 1

借 入 先			期 末 現 在 高	期中の支払利子額		担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法人・代表者 との 関 係		利 率		
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 10						
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

承 認		作 成		監 査	
--------	--	--------	--	--------	--

令和 5年 4月 1日 ~ 令和 6年 3月31日

P- 1

	取 引 先		期 末 現 在 高	摘 要
	名 称 (氏 名)	所 在 地 (住 所)		
	セコム(株) 大河原支社	宮城県柴田郡大河原町字新南31-4	円 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

承認		作成		監査	
----	--	----	--	----	--

令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日

P- 1

5
10
15
20

取引先		期 末 現 在 高	摘 要
名 称 (氏 名)	所 在 地 (住 所)		
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
計		424,767	

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人当たり賞与支給額	(の計)		819,654		
当年度未使用人等に対する期中支払賞与の額のうち、当年度の支給対象期間に対応する部分の金額	(の計)		4,368,905		
当年度末の使用人等の数			21		
の1人当たりの金額	(÷)		208,043		
基準賞与の額	(-)		611,611		
当期の繰入額(千円未満切捨て)	(×)		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	支給日に在職した 使用人等の数	1人当たり賞与支給額 (÷)		
5年6月	3,722,900	20	186,145		
5年12月	7,839,800	21	373,323		
6年3月	5,463,920	21	260,186		
計			819,654		
■ 当年度の支給対象期間に対応する賞与の額の計算					
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

④

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、車両及び運搬具一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
(3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金 0円
 - ・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)
(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	44,034,945円
建物及び建物付属設備	100,062,792円
計	144,097,737円

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。

設備資金借入金 七十七銀行 白石支店	20,771,000円
設備資金借入金 福祉医療機構	48,576,000円
計	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。

(単位:円)

	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
車両運搬具	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。

(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
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

計算書類に対する注記（本部拠点区分拠点区分用）

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(㊾))
(3)拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊿))
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

計算書類に対する注記（あそびの森拠点区分拠点区分用）

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(㊸))
(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

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	44,034,945円
建物及び付属設備	100,062,792円

計 144,097,737円

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。

設備資金借入金 七十七銀行 白石支店	20,771,000円
設備資金借入金 福祉医療機構	48,576,000円

計 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)

	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
車両運搬具	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
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. 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

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 2 9 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 3 1 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・項目等	確 認 事 項	残高等	チェック		
				YES	NO	所見
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	所見
		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。		YES	NO	所見
2	経理体制	経理規程が制定されているか。		YES	NO	所見
		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
		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。		YES	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。		YES	NO	所見
3	会計帳簿	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。		YES	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。		YES	NO	所見
		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。		YES	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。		YES	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。		YES	NO	所見
4	計算書類等	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。		YES	NO	所見
		計算書類が様式に従って作成されているか。		YES	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。		YES	NO	所見
		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。		YES	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。		YES	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。		YES	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 ・項目等	確 認 事 項	残高 等	チェック		
				YES	NO	所見
5	資産、負債の 基本的な 会計処理	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
		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。		YES	NO	所見
7	内部取引	内部取引は相殺消去されているか。	無	有 YES	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	有 YES	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。	無	有 YES	NO	所見
10	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。	無	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。）	無	有 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。	無	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。	無	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。	無	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 YES	NO	所見
13	固定資産	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 YES	NO	所見
		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。	無	有 YES	NO	所見

No.	勘定科目・項目等	確 認 事 項	残高 等	チェック		
				有		
14	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	YES	NO	所見
	債権債務の 状況	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。		YES	NO	所見
		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	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	YES	NO	所見
16	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	YES	NO	所見
		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。	無	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	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	YES	NO	所見
18	国庫補助金等 特別積立金	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。	無	YES	NO	所見
		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	YES	NO	所見
		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	YES	NO	所見
19	その他の 積立金	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	YES	NO	所見
		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	YES	NO	所見
		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	YES	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。	無	YES	NO	所見

No.	勘定科目・項目等	確 認 事 項	残高等	チェック		
				有		
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	YES	NO	所見
21	寄附金	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	YES	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。	無	YES	NO	所見
		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。	無	YES	NO	所見
		共同募金からの配分金は、その配分金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られているか。	無	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	YES	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。	無	YES	NO	所見
23	整合性	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。		YES	NO	所見
		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	NO	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	社会福祉法人会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、法人の実態等に応じて、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か。		無	有		
				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○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○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○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。

所 見	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。 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。
------------	---