

令和6年度

(令和6年4月1日 ― 令和7年3月31日)

決 算 報 告 書

社会福祉法人星王会

①

令和 6 年度

(令和 6 年 4 月 1 日 — 令和 7 年 3 月 3 1 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 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	135,830,000	135,494,089	335,911	
	受取利息配当金収入	48,500	47,128	1,372	
	その他の収入	205,800	198,178	7,622	
	事業活動収入計(1)	136,084,300	135,739,395	344,905	
	支出				
	人件費支出	89,750,000	81,951,978	7,798,022	
施設整備等による収支	事業費支出	14,850,000	13,443,527	1,406,473	
	事務費支出	26,098,040	23,479,231	2,618,809	
	支払利息支出	660,000	623,641	36,359	
	事業活動支出計(2)	131,358,040	119,498,377	11,859,663	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,726,260	16,241,018	11,514,758	
	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	6,405,000	6,405,000	0	
	固定資産取得支出	600,000	581,157	18,843	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,347,000	225,072	1,121,928	
	施設整備等支出計(5)	8,352,000	7,211,229	1,140,771	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	8,352,000	7,211,229	1,140,771	
	収入				
	その他の活動による収入	420,000	416,167	3,833	
予備費支出(10)	その他の活動収入計(7)	420,000	416,167	3,833	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	420,000	416,167	3,833	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,205,740	9,445,956	12,651,696	
	前期末支払資金残高(12)	29,264,131	35,858,008	6,593,877	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	26,058,391	45,303,964	19,245,573	

資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	135,494,089	135,494,089	
	受取利息配当金収入	47,128	47,128	
	その他の収入	198,178	198,178	
	事業活動収入計(1)	135,739,395	135,739,395	
	支出			
	人件費支出	81,951,978	81,951,978	
施設整備等による収支	事業費支出	13,443,527	13,443,527	
	事務費支出	23,479,231	23,479,231	
	支払利息支出	623,641	623,641	
	事業活動支出計(2)	119,498,377	119,498,377	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,241,018	16,241,018	
	収入			
	施設整備等収入計(4)			
その他の活動による収支	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	6,405,000	6,405,000	
	固定資産取得支出	581,157	581,157	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	225,072	225,072	
	施設整備等支出計(5)	7,211,229	7,211,229	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	7,211,229	7,211,229	
	その他の活動による収入	416,167	416,167	
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	416,167	416,167	
	支出			
	その他の活動支出計(8)	0	0	
	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)	9,445,956	9,445,956	
	前期末支払資金残高(11)	35,858,008	35,858,008	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	45,303,964	45,303,964	

資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人合計		
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	135,494,089		
	受取利息配当金収入	47,128		
	その他の収入	198,178		
	事業活動収入計(1)	135,739,395		
	支出			
	人件費支出	81,951,978		
施設整備等による収支	事業費支出	13,443,527		
	事務費支出	23,479,231		
	支払利息支出	623,641		
	事業活動支出計(2)	119,498,377		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,241,018		
	収入			
	施設整備等収入計(4)			
その他の活動による収支	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	6,405,000		
	固定資産取得支出	581,157		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	225,072		
	施設整備等支出計(5)	7,211,229		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	7,211,229		
	その他の活動による収入	416,167		
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	416,167		
	支出			
	その他の活動支出計(8)	0		
	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)	9,445,956		
	前期末支払資金残高(11)	35,858,008		
	当期末支払資金残高(10)+(11)	45,303,964		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	135,494,089	133,196,588	2,297,501
	サービス活動収益計(1)	135,494,089	133,196,588	2,297,501
	費用			
	人件費	82,962,833	89,857,401	6,894,568
	事業費	13,443,527	13,998,894	555,367
	事務費	23,479,231	22,237,126	1,242,105
サービス活動増減の部	減価償却費	12,766,469	14,032,219	1,265,750
	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)	125,886,436	133,360,016	7,473,580
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,607,653	163,428	9,771,081
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	47,128	823	46,305
	その他のサービス活動外収益	198,178	6,787	191,391
	サービス活動外収益計(4)	245,306	7,610	237,696
	費用			
	支払利息	623,641	634,317	10,676
	サービス活動外費用計(5)	623,641	634,317	10,676
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)	378,335	626,707	248,372
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,229,318	790,135	10,019,453
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)	9,229,318	790,135	10,019,453
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,134,315	1,344,180	790,135
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,095,003	2,134,315	9,229,318
	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)	7,095,003	2,134,315	9,229,318

事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	135,494,089	135,494,089	
	サービス活動収益計(1)	135,494,089	135,494,089	
	費用			
	人件費	82,962,833	82,962,833	
	事業費	13,443,527	13,443,527	
	事務費	23,479,231	23,479,231	
サービス活動増減の部	減価償却費	12,766,469	12,766,469	
	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)	125,886,436	125,886,436	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,607,653	9,607,653	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	47,128	47,128	
	その他のサービス活動外収益	198,178	198,178	
	サービス活動外収益計(4)	245,306	245,306	
	費用			
	支払利息	623,641	623,641	
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計(5)	623,641	623,641	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	378,335	378,335	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,229,318	9,229,318	
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)	9,229,318	9,229,318	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,134,315	2,134,315	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,095,003	7,095,003	
	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)	7,095,003	7,095,003	

事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		法人合計		
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	135,494,089	
		サービス活動収益計(1)	135,494,089	
	費用	人件費	82,962,833	
		事業費	13,443,527	
		事務費	23,479,231	
		減価償却費	12,766,469	
		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)	125,886,436	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,607,653	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	47,128	
		その他のサービス活動外収益	198,178	
		サービス活動外収益計(4)	245,306	
	費用	支払利息	623,641	
		サービス活動外費用計(5)	623,641	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	378,335	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,229,318	
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)	9,229,318	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	2,134,315	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,095,003	
		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)	7,095,003	

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	51,485,171	42,109,165	9,376,006	流動負債	20,035,893	19,094,988	940,905
現金預金	48,641,889	39,516,530	9,125,359	未払費用	4,173,700	4,145,349	28,351
未収金	209,520		209,520	預り金	2,007,507	2,105,808	98,301
未収補助金	2,217,595	2,176,468	41,127	賞与引当金	13,854,686	12,843,831	1,010,855
前払費用	416,167	416,167	0				
固定資産	190,142,485	202,743,964	12,601,479	固定負債	62,942,000	69,572,072	6,630,072
基本財産	133,770,954	144,097,737	10,326,783	設備資金借入金	62,942,000	69,347,000	6,405,000
土地	44,034,945	44,034,945	0	リース債務	0	225,072	225,072
建物	89,736,009	100,062,792	10,326,783	負債の部合計	82,977,893	88,667,060	5,689,167
その他の固定資産	56,371,531	58,646,227	2,274,696	純資産の部			
構築物	9,597,154	10,947,092	1,349,938	基本金	49,000,000	49,000,000	0
機械及び装置	184,551	221,020	36,469	第1号基本金	49,000,000	49,000,000	0
車輛運搬具	1	306,610	306,609	国庫補助金等特別積立金	57,554,760	64,320,384	6,765,624
器具及び備品	1,247,225	1,140,866	106,359	その他の積立金	45,000,000	45,000,000	0
有形リース資産	0	225,072	225,072	人件費積立金(保育)	7,000,000	7,000,000	0
人件費積立資産(保育)	7,000,000	7,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	38,000,000	38,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	38,000,000	38,000,000	0	次期繰越活動増減差額	7,095,003	2,134,315	9,229,318
差入保証金	100,000	100,000	0	(うち当期活動増減差額)	9,229,318	790,135	10,019,453
長期前払費用	8,600	424,767	416,167				
その他の固定資産	234,000	280,800	46,800	純資産の部合計	158,649,763	156,186,069	2,463,694
資産の部合計	241,627,656	244,853,129	3,225,473	負債及び純資産の部合計	241,627,656	244,853,129	3,225,473

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	51,485,171	51,485,171	
現金預金	48,641,889	48,641,889	
未収金	209,520	209,520	
未収補助金	2,217,595	2,217,595	
前払費用	416,167	416,167	
固定資産	190,142,485	190,142,485	
基本財産	133,770,954	133,770,954	
土地	44,034,945	44,034,945	
建物	89,736,009	89,736,009	
その他の固定資産	56,371,531	56,371,531	
構築物	9,597,154	9,597,154	
機械及び装置	184,551	184,551	
車輛運搬具	1	1	
器具及び備品	1,247,225	1,247,225	
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	8,600	8,600	
その他の固定資産	234,000	234,000	
資産の部合計	241,627,656	241,627,656	
流動負債	20,035,893	20,035,893	
未払費用	4,173,700	4,173,700	
預り金	2,007,507	2,007,507	
賞与引当金	13,854,686	13,854,686	
固定負債	62,942,000	62,942,000	
設備資金借入金	62,942,000	62,942,000	
負債の部合計	82,977,893	82,977,893	
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	57,554,760	57,554,760	
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	7,095,003	7,095,003	
(うち当期活動増減差額)	9,229,318	9,229,318	
純資産の部合計	158,649,763	158,649,763	
負債及び純資産の部合計	241,627,656	241,627,656	

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人合計		
流動資産	51,485,171		
現金預金	48,641,889		
未収金	209,520		
未収補助金	2,217,595		
前払費用	416,167		
固定資産	190,142,485		
基本財産	133,770,954		
土地	44,034,945		
建物	89,736,009		
その他の固定資産	56,371,531		
構築物	9,597,154		
機械及び装置	184,551		
車輛運搬具	1		
器具及び備品	1,247,225		
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	8,600		
その他の固定資産	234,000		
資産の部合計	241,627,656		
流動負債	20,035,893		
未払費用	4,173,700		
預り金	2,007,507		
賞与引当金	13,854,686		
固定負債	62,942,000		
設備資金借入金	62,942,000		
負債の部合計	82,977,893		
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	57,554,760		
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	7,095,003		
(うち当期活動増減差額)	9,229,318		
純資産の部合計	158,649,763		
負債及び純資産の部合計	241,627,656		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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		135,494,089	135,494,089
	受取利息配当金収入		47,128	47,128
	その他の収入		198,178	198,178
	事業活動収入計(1)		135,739,395	135,739,395
	支出			
	人件費支出		81,951,978	81,951,978
施設整備等による収支	事業費支出		13,443,527	13,443,527
	事務費支出	75,000	23,404,231	23,479,231
	支払利息支出		623,641	623,641
	事業活動支出計(2)	75,000	119,423,377	119,498,377
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	75,000	16,316,018	16,241,018
	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		6,405,000	6,405,000
	固定資産取得支出		581,157	581,157
	ファイナンス・リース債務の返済支出		225,072	225,072
	施設整備等支出計(5)		7,211,229	7,211,229
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		7,211,229	7,211,229
	収入	75,000		75,000
	その他の活動による収入		416,167	416,167
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	75,000	416,167	491,167
	拠点区分間繰入金支出		75,000	75,000
	その他の活動支出計(8)		75,000	75,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	75,000	341,167	416,167
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	9,445,956	9,445,956
	前期末支払資金残高(11)	0	35,858,008	35,858,008
	当期末支払資金残高(10)+(11)	0	45,303,964	45,303,964

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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		135,494,089	
	受取利息配当金収入		47,128	
	その他の収入		198,178	
	事業活動収入計(1)		135,739,395	
	支出			
施設整備等による収支	人件費支出		81,951,978	
	事業費支出		13,443,527	
	事務費支出		23,479,231	
	支払利息支出		623,641	
	事業活動支出計(2)		119,498,377	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,241,018	
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		6,405,000	
	固定資産取得支出		581,157	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		225,072	
	施設整備等支出計(5)		7,211,229	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		7,211,229	
	収入	75,000	0	
	その他の活動による収入		416,167	
	その他の活動収入計(7)	75,000	416,167	
	支出	75,000	0	
	その他の活動支出計(8)	75,000	0	
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	9,445,956	
前期末支払資金残高(11)			35,858,008	
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	45,303,964	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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		135,494,089	135,494,089
	サービス活動収益計(1)		135,494,089	135,494,089
	費用			
	人件費	75,000	82,962,833	82,962,833
	事業費		13,443,527	13,443,527
	事務費		23,404,231	23,479,231
サービス活動増減の部	減価償却費		12,766,469	12,766,469
	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)	75,000	125,811,436	125,886,436
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	75,000	9,682,653	9,607,653
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益		47,128	47,128
	その他のサービス活動外収益		198,178	198,178
	サービス活動外収益計(4)		245,306	245,306
	費用			
	支払利息		623,641	623,641
	サービス活動外費用計(5)		623,641	623,641
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)		378,335	378,335
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	75,000	9,304,318	9,229,318
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	75,000		75,000
	特別収益計(8)	75,000		75,000
	費用			
	拠点区分間繰入金費用		75,000	75,000
	特別費用計(9)		75,000	75,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	75,000	75,000	0
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	9,229,318	9,229,318
	前期繰越活動増減差額(12)	0	2,134,315	2,134,315
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	7,095,003	7,095,003
	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	7,095,003	7,095,003

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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		135,494,089	
	サービス活動収益計(1)		135,494,089	
	費用			
	人件費		82,962,833	
	事業費		13,443,527	
	事務費		23,479,231	
サービス活動増減の部	減価償却費		12,766,469	
	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)		125,886,436	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,607,653	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益		47,128	
	その他のサービス活動外収益		198,178	
	サービス活動外収益計(4)		245,306	
	費用			
	支払利息		623,641	
	サービス活動外費用計(5)		623,641	
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		378,335	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,229,318	
	収益			
	拠点区分間繰入金収益	75,000	0	
	特別収益計(8)	75,000	0	
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	75,000	0	
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	75,000	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	9,229,318	
	前期繰越活動増減差額(12)		2,134,315	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	7,095,003	
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
繰越活動増減差額の部	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	7,095,003	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部拠点区分	あそびの森拠点区分	合計
流動資産	0	51,485,171	51,485,171
現金預金	0	48,641,889	48,641,889
未収金		209,520	209,520
未収補助金		2,217,595	2,217,595
前払費用		416,167	416,167
固定資産		190,142,485	190,142,485
基本財産		133,770,954	133,770,954
土地		44,034,945	44,034,945
建物		89,736,009	89,736,009
その他の固定資産		56,371,531	56,371,531
構築物		9,597,154	9,597,154
機械及び装置		184,551	184,551
車輛運搬具		1	1
器具及び備品		1,247,225	1,247,225
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		8,600	8,600
その他の固定資産		234,000	234,000
資産の部合計	0	241,627,656	241,627,656
流動負債	0	20,035,893	20,035,893
未払費用		4,173,700	4,173,700
預り金	0	2,007,507	2,007,507
賞与引当金		13,854,686	13,854,686
固定負債		62,942,000	62,942,000
設備資金借入金		62,942,000	62,942,000
負債の部合計	0	82,977,893	82,977,893
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		57,554,760	57,554,760
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	7,095,003	7,095,003
(うち当期活動増減差額)	0	9,229,318	9,229,318
純資産の部合計	0	158,649,763	158,649,763
負債及び純資産の部合計	0	241,627,656	241,627,656

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	0	51,485,171	
現金預金		48,641,889	
未収金		209,520	
未収補助金		2,217,595	
前払費用		416,167	
固定資産		190,142,485	
基本財産		133,770,954	
土地		44,034,945	
建物		89,736,009	
その他の固定資産		56,371,531	
構築物		9,597,154	
機械及び装置		184,551	
車輛運搬具		1	
器具及び備品		1,247,225	
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		8,600	
その他の固定資産		234,000	
資産の部合計	0	241,627,656	
流動負債	0	20,035,893	
未払費用		4,173,700	
預り金		2,007,507	
賞与引当金		13,854,686	
固定負債		62,942,000	
設備資金借入金		62,942,000	
負債の部合計	0	82,977,893	
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		57,554,760	
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	7,095,003	
(うち当期活動増減差額)	0	9,229,318	
純資産の部合計	0	158,649,763	
負債及び純資産の部合計	0	241,627,656	

本部拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	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	75,000	75,000	0	
	旅費交通費支出	75,000	75,000	0	
	事業活動支出計(2)	75,000	75,000	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	75,000	75,000	0	
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	75,000	75,000	0	
	その他の活動収入計(7)	75,000	75,000	0	
	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)	75,000	75,000	0	
	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 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計(1)			
	事務費	75,000	69,000	6,000
	旅費交通費	75,000	69,000	6,000
	サービス活動費用計(2)	75,000	69,000	6,000
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		75,000	69,000	6,000
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)		75,000	69,000	6,000
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	75,000	69,000	6,000
	特別収益計(8)	75,000	69,000	6,000
	費用			
	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		75,000	69,000	6,000
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 7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 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	135,830,000	135,494,089	335,911	
	委託費収入	130,000,000	129,676,360	323,640	
	私的契約利用料収入	2,530,000	2,520,134	9,866	
	その他の事業収入	3,300,000	3,297,595	2,405	
	補助金事業収入	3,300,000	3,297,595	2,405	
	受取利息配当金収入	48,500	47,128	1,372	
	その他の収入	205,800	198,178	7,622	
	受入研修費収入	185,800	185,800	0	
	雑収入	20,000	12,378	7,622	
	雑収入	20,000	12,378	7,622	
	事業活動収入計(1)	136,084,300	135,739,395	344,905	
	支出				
	人件費支出	89,750,000	81,951,978	7,798,022	
	職員給料支出	58,150,000	50,572,074	7,577,926	
	職員賞与支出	18,650,000	18,479,440	170,560	
	退職給付支出	1,750,000	1,720,580	29,420	
	法定福利費支出	11,200,000	11,179,884	20,116	
	事業費支出	14,850,000	13,443,527	1,406,473	
	給食費支出	8,000,000	7,392,571	607,429	
	保健衛生費支出	300,000	242,679	57,321	
	保育材料費支出	1,800,000	1,695,095	104,905	
	水道光熱費支出	3,200,000	2,913,320	286,680	
	消耗器具備品費支出	500,000	447,137	52,863	
	保険料支出	450,000	431,907	18,093	
	車輛費支出	600,000	320,818	279,182	
	事務費支出	26,023,040	23,404,231	2,618,809	
	福利厚生費支出	1,500,000	1,248,368	251,632	
	旅費交通費支出	50,000	0	50,000	
	研修研究費支出	320,000	306,685	13,315	
	事務消耗品費支出	260,000	82,098	177,902	
	水道光熱費支出	800,000	728,326	71,674	
	修繕費支出	1,700,000	1,692,185	7,815	
	通信運搬費支出	600,000	595,960	4,040	
	広報費支出	40,000	37,400	2,600	
	業務委託費支出	14,504,000	13,787,465	716,535	
	給食委託費支出	11,584,000	11,088,000	496,000	
	清掃委託費支出	350,000	346,261	3,739	
	保守委託費支出	840,000	831,116	8,884	
	その他の委託費支出	1,730,000	1,522,088	207,912	
	手数料支出	1,100,000	83,773	1,016,227	
	保険料支出	40,000	34,675	5,325	
	賃借料支出	3,785,000	3,719,760	65,240	
	土地・建物賃借料支出	259,040	259,040	0	
	保守料支出	800,000	575,830	224,170	
	諸会費支出	50,000	40,450	9,550	
	雑支出	215,000	212,216	2,784	
	雑支出	215,000	212,216	2,784	
	支払利息支出	660,000	623,641	36,359	
	事業活動支出計(2)	131,283,040	119,423,377	11,859,663	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,801,260	16,316,018	11,514,758	
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	6,405,000	6,405,000	0	
	固定資産取得支出	600,000	581,157	18,843	

あそびの森拠点区分拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	器具及び備品取得支出	600,000	581,157	18,843	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,347,000	225,072	1,121,928	
	施設整備等支出計(5)	8,352,000	7,211,229	1,140,771	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		8,352,000	7,211,229	1,140,771	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	420,000	416,167	3,833	
	長期前払費用返還金収入	420,000	416,167	3,833	
	その他の活動収入計(7)	420,000	416,167	3,833	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	75,000	75,000	0	
その他の活動支出計(8)		75,000	75,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		345,000	341,167	3,833	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,205,740	9,445,956	12,651,696	
前期末支払資金残高(12)		29,264,131	35,858,008	6,593,877	
当期末支払資金残高(11)+(12)		26,058,391	45,303,964	19,245,573	

あそびの森拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	135,494,089	133,196,588	2,297,501
	保育所運営費収益	0	123,410,760	123,410,760
収益	委託費収益	129,676,360		129,676,360
	私的契約利用料収益	2,520,134	4,129,860	1,609,726
	その他の事業収益	3,297,595	5,655,968	2,358,373
	補助金事業収益	3,297,595	5,655,968	2,358,373
	サービス活動収益計(1)	135,494,089	133,196,588	2,297,501
サービス活動増減の部	人件費	82,962,833	89,857,401	6,894,568
	職員給料	50,572,074	58,202,242	7,630,168
	職員賞与	5,635,609	6,009,621	374,012
	賞与引当金繰入	13,854,686	12,843,831	1,010,855
	退職給付費用	1,720,580	890,000	830,580
	法定福利費	11,179,884	11,911,707	731,823
	事業費	13,443,527	13,998,894	555,367
	給食費	7,392,571	7,330,642	61,929
	保健衛生費	242,679	267,610	24,931
	保育材料費	1,695,095	1,807,723	112,628
	水道光熱費	2,913,320	3,242,900	329,580
	消耗器具備品費	447,137	535,971	88,834
	保険料	431,907	431,906	1
	車輛費	320,818	382,142	61,324
	事務費	23,404,231	22,168,126	1,236,105
	福利厚生費	1,248,368	1,424,475	176,107
	研修研究費	306,685	270,320	36,365
	事務消耗品費	82,098	104,885	22,787
	水道光熱費	728,326	757,059	28,733
	修繕費	1,692,185	44,781	1,647,404
	通信運搬費	595,960	545,595	50,365
	広報費	37,400	22,838	14,562
	業務委託費	13,787,465	13,641,672	145,793
	給食委託費	11,088,000	9,768,000	1,320,000
	清掃委託費	346,261	328,606	17,655
	保守委託費	831,116	779,856	51,260
	その他の委託費	1,522,088	2,765,210	1,243,122
	手数料	83,773	1,010,259	926,486
	保険料	34,675	35,770	1,095
	賃借料	3,719,760	3,179,511	540,249
	土地・建物賃借料	259,040	259,040	0
	租税公課		200	200
	保守料	575,830	690,296	114,466
	諸会費	40,450	35,780	4,670
	雑費	212,216	145,645	66,571
	雑費	212,216	145,645	66,571
	減価償却費	12,766,469	14,032,219	1,265,750
	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)	125,811,436	133,291,016	7,479,580
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,682,653	94,428	9,777,081
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	47,128	823	46,305
	その他のサービス活動外収益	198,178	6,787	191,391
	受入研修費収益	185,800		185,800
	雑収益	12,378	6,787	5,591
	雑収益	12,378	6,787	5,591
	サービス活動外収益計(4)	245,306	7,610	237,696
費用	支払利息	623,641	634,317	10,676

あそびの森拠点区分拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 6年 4月 1日(至)令和 7年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用				
	サービス活動外費用計(5)	623,641	634,317	10,676
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	378,335	626,707	248,372
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,304,318	721,135	10,025,453
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	拠点区分間繰入金費用	75,000	69,000	6,000
	費用			
	特別費用計(9)	75,000	69,000	6,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	75,000	69,000	6,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,229,318	790,135	10,019,453
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,134,315	1,344,180	790,135
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,095,003	2,134,315	9,229,318
	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)	7,095,003	2,134,315	9,229,318

あそびの森拠点区分拠点区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	51,485,171	42,109,165	9,376,006	流動負債	20,035,893	19,094,988	940,905
現金預金	48,641,889	39,516,530	9,125,359	未払費用	4,173,700	4,145,349	28,351
未収金	209,520		209,520	預り金	2,007,507	2,105,808	98,301
未収補助金	2,217,595	2,176,468	41,127	賞与引当金	13,854,686	12,843,831	1,010,855
前払費用	416,167	416,167	0				
固定資産	190,142,485	202,743,964	12,601,479	固定負債	62,942,000	69,572,072	6,630,072
基本財産	133,770,954	144,097,737	10,326,783	設備資金借入金	62,942,000	69,347,000	6,405,000
土地	44,034,945	44,034,945	0	リース債務	0	225,072	225,072
建物	89,736,009	100,062,792	10,326,783	負債の部合計	82,977,893	88,667,060	5,689,167
その他の固定資産	56,371,531	58,646,227	2,274,696	純資産の部			
構築物	9,597,154	10,947,092	1,349,938	基本金	49,000,000	49,000,000	0
機械及び装置	184,551	221,020	36,469	第 1 号基本金	49,000,000	49,000,000	0
車輛運搬具	1	306,610	306,609	国庫補助金等特別積立金	57,554,760	64,320,384	6,765,624
器具及び備品	1,247,225	1,140,866	106,359	その他の積立金	45,000,000	45,000,000	0
有形リース資産	0	225,072	225,072	人件費積立金(保育)	7,000,000	7,000,000	0
人件費積立資産(保育)	7,000,000	7,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	38,000,000	38,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	38,000,000	38,000,000	0	次期繰越活動増減差額	7,095,003	2,134,315	9,229,318
差入保証金	100,000	100,000	0	(うち当期活動増減差額)	9,229,318	790,135	10,019,453
長期前払費用	8,600	424,767	416,167				
その他の固定資産	234,000	280,800	46,800	純資産の部合計	158,649,763	156,186,069	2,463,694
資産の部合計	241,627,656	244,853,129	3,225,473	負債及び純資産の部合計	241,627,656	244,853,129	3,225,473

②

令和 6 年度

(令和 6 年 4 月 1 日 — 令和 7 年 3 月 3 1 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 6年 4月 1日 (至)令和 7年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 星王会

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 (単位:円)		
									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	48,576,000		4,416,000	44,160,000 ()		0.70	325,860						
	七十七銀行／白石支店	あそびの森拠点区分	20,771,000		1,989,000	18,782,000 ()		1.40	297,781						
						()									
	計		69,347,000	0	6,405,000	62,942,000 0)	0		623,641	0					0
合計			69,347,000	0	6,405,000	62,942,000 0)	0		623,641	0					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 6年 4月 1日(至)令和 7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 6年 4月 1日(至)令和 7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	
白石市役所	保育事業	1,080,000		1,080,000		1,080,000	
こども未来課		2,217,595		2,217,595		2,217,595	
区分小計		3,297,595	0	3,297,595	0	3,297,595	
合計		3,297,595	0	3,297,595	0	3,297,595	

- (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 6年 4月 1日(至)令和 7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			
あそびの森拠点区分	本部拠点区分		75,000	理事会 交通費

(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 7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 6年 4月 1日(至)令和 7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 6年 4月 1日(至)令和 7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 6年 4月 1日(至)令和 7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 6年 4月 1日(至)令和 7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 7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 6年 4月 1日(至)令和 7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	12,843,831	13,854,686 ()	12,843,831	()	13,854,686	
計	12,843,831	13,854,686 (0)	12,843,831	0 (0)	13,854,686	

- (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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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 6年 4月 1日(至)令和 7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 7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 6 年度

(令和 6 年 4 月 1 日 — 令和 7 年 3 月 3 1 日)

財 産 目 録

(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				—		—		48,641,889
普通預金	七十七銀行/白石支店	No.		—		—		7,752,413
	七十七銀行/白石支店	No.		—		—		26,023,934
	七十七銀行/白石支店	No.		—		—		14,865,542
				小計				48,641,889
未収金	園児保護者他			—		—		209,520
未収補助金	白石市			—		—		2,217,595
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
流動資産合計								51,485,171
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	103,267,830	89,736,009
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	103,267,830	89,736,009
基本財産合計								133,770,954
(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	13,499,380	9,597,154
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	359,769	184,551
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	2,487,695	1
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。	14,007,796	12,760,571	1,247,225
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	6,752,160	0
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	—	—	8,600
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	468,000	234,000
その他の固定資産合計								56,371,531
固定資産合計								190,142,485
資産合計								241,627,656
Ⅱ 負債の部								
1 流動負債								
未払費用	社会保険他			—		—		4,173,700
預り金	社会保険			—		—		1,990,507
	住民税			—		—		17,000
				小計				2,007,507
賞与引当金	職員賞与			—		—		13,854,686
流動負債合計								20,035,893
2 固定負債								
設備資金借入金	福祉医療機構			—		—		44,160,000
	七十七銀行／白石支店			—		—		18,782,000
小計								62,942,000
固定負債合計								62,942,000
負債合計								82,977,893
差引純資産								158,649,763

④

令和 6 年度

(令和 6 年 4 月 1 日 — 令和 7 年 3 月 3 1 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

- ・建物並びに器具及び備品、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 13,854,686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	100,062,792	0	10,326,783	89,736,009
合計	144,097,737	0	10,326,783	133,770,954

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	89,736,009円

計 133,770,954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	18,782,000円
設備資金借入金 福祉医療機構	44,160,000円

計 62,942,000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	100,062,792	10,326,783	89,736,009
小計	100,062,792	10,326,783	89,736,009
その他の固定資産			
構築物	10,947,092	1,349,938	9,597,154
機械及び装置	221,020	36,469	184,551
車輛運搬具	306,610	306,609	1
器具及び備品	1,722,023	474,798	1,247,225
有形リース資産	225,072	225,072	0
その他の固定資産	280,800	46,800	234,000
小計	13,702,617	2,439,686	11,262,931
合計	113,765,409	12,766,469	100,998,940

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
未収金	209,520	0	209,520
未収補助金	2,217,595	0	2,217,595
合計	2,427,115	0	2,427,115

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)
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)

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	100,062,792	0	10,326,783	89,736,009
合計	144,097,737	0	10,326,783	133,770,954

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	89,736,009円

計 133,770,954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	18,782,000円
設備資金借入金 福祉医療機構	44,160,000円

計 62,942,000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	100,062,792	10,326,783	89,736,009
小計	100,062,792	10,326,783	89,736,009
その他の固定資産			
構築物	10,947,092	1,349,938	9,597,154
機械及び装置	221,020	36,469	184,551
車輛運搬具	306,610	306,609	1
器具及び備品	1,722,023	474,798	1,247,225
有形リース資産	225,072	225,072	0
その他の固定資産	280,800	46,800	234,000
小計	13,702,617	2,439,686	11,262,931
合計	113,765,409	12,766,469	100,998,940

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
未収金	209,520	0	209,520
未収補助金	2,217,595	0	2,217,595
合計	2,427,115	0	2,427,115

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

⑤

令和 6 年度

(令和 6 年 4 月 1 日 — 令和 7 年 3 月 3 1 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 6年 4月 1日 ~ 令和 7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 7年 5月16日(18:04)

(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	73,185,862	124,890,538	22年 0.046	12/12	5,744,964		5,744,964	5,744,964	57,449,640	67,440,898	
			建物			124,890,538	73,185,862	124,890,538			5,744,964	0	5,744,964	5,744,964	57,449,640	67,440,898	
			種類合計			124,890,538	73,185,862	124,890,538			5,744,964	0	5,744,964	5,744,964	57,449,640	67,440,898	
						【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	669,836	1,687,223	15年 0.067	12/12	113,043		113,043	113,043	1,130,430	556,793	
12	0000000002	0・100・0	変電設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	4,854,600	1,927,278	4,854,600	15年 0.067	12/12	325,258		325,258	325,258	3,252,580	1,602,020	
12	0000000003	0・100・0	幹線設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,117,596	443,694	1,117,596	15年 0.067	12/12	74,878		74,878	74,878	748,780	368,816	
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	2,293,443	5,776,920	15年 0.067	12/12	387,053		387,053	387,053	3,870,530	1,906,390	
12	0000000005	0・100・0	照明器具設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	4,051,404	1,608,408	4,051,404	15年 0.067	12/12	271,444		271,444	271,444	2,714,440	1,336,964	
12	0000000006	0・100・0	動力設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,470,960	583,974	1,470,960	15年 0.067	12/12	98,554		98,554	98,554	985,540	485,420	
12	0000000007	0・100・0	放送設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	2,742,120	1,088,622	2,742,120	15年 0.067	12/12	183,722		183,722	183,722	1,837,220	904,900	
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	193,374	487,080	15年 0.067	12/12	32,634		32,634	32,634	326,340	160,740	
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	560,080	1,410,760	15年 0.067	12/12	94,520		94,520	94,520	945,200	465,560	
12	0000000010	0・100・0	ヒーター設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	213,948	84,942	213,948	15年 0.067	12/12	14,334		14,334	14,334	143,340	70,608	
12	0000000011	0・100・0	屋外街灯設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	748,440	297,135	748,440	15年 0.067	12/12	50,145		50,145	50,145	501,450	246,990	
12	0000000012	0・100・0	屋外通信設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	400,723	159,091	400,723	15年 0.067	12/12	26,848		26,848	26,848	268,480	132,243	
12	0000000013	0・100・0	情報用配管設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	910,440	361,449	910,440	15年 0.067	12/12	60,999		60,999	60,999	609,990	300,450	
12	0000000014	0・100・0	衛星器具設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	6,777,594	2,690,712	6,777,594	15年 0.067	12/12	454,098		454,098	454,098	4,540,980	2,236,614	
12	0000000015	0・100・0	給排水設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	5,296,621	2,102,764	5,296,621	15年 0.067	12/12	354,873		354,873	354,873	3,548,730	1,747,891	

(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 6年 4月 1日 ~ 令和 7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 7年 5月16日(18:04)

(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	748,062	15年 0.067	12 12	126,246		126,246	126,246	1,262,460	621,816	
12	0000000017	0・100・0	排水設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	4,399,768	1,746,712	15年 0.067	12 12	294,784		294,784	294,784	2,947,840	1,451,928	
12	0000000018	0・100・0	ガス設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	648,000	257,256	15年 0.067	12 12	43,416		43,416	43,416	434,160	213,840	
12	0000000019	0・100・0	換気設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	6,293,257	2,498,425	15年 0.067	12 12	421,648		421,648	421,648	4,216,480	2,076,777	
12	0000000020	0・100・0	空調設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	11,463,194	4,550,897	15年 0.067	12 12	768,033		768,033	768,033	7,680,330	3,782,864	
12	0000000021	0・100・0	自動制御装置	定額法 1.00式	H27. 4. 1	875,880	347,733	15年 0.067	12 12	58,683		58,683	58,683	586,830	289,050	
12	0000000022	0・100・0	床暖房設備	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,749,330	694,485	15年 0.067	12 12	117,205		117,205	117,205	1,172,050	577,280	
12	0000000023	0・100・0	壁紙クロス内装	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,663,547	660,434	15年 0.067	12 12	111,457		111,457	111,457	1,114,570	548,977	
12	0000000025	0・100・0	畳	定額法 1.00式	H27. 4. 1	116,640	46,314	15年 0.067	12 12	7,814		7,814	7,814	78,140	38,500	
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	261,810	12年 0.084	12 12	90,130		90,130	90,130	901,300	171,680	
			建物附属設備 種類合計			68,113,301	26,876,930			4,581,819	0	4,581,819	4,581,819	45,818,190	22,295,111	
						【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	622,080	25年 0.040	12 12	38,880		38,880	38,880	388,800	583,200	
13	0000000030	0・100・0	外構工事	定額法 1.00式	H27. 4. 1	10,075,406	5,541,476	20年 0.050	12 12	503,770		503,770	503,770	5,037,700	5,037,706	
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	431,766	15年 0.067	12 12	72,866		72,866	72,866	728,660	358,900	
13	0000000027	0・100・0	テラス工事	定額法 1.00式	H27. 4. 1	4,289,976	1,703,124	15年 0.067	12 12	287,428		287,428	287,428	2,874,280	1,415,696	
13	0000000029	0・100・0	駐車場砂利敷	定額法 1.00式	H27. 4. 1	1,846,800	733,185	15年 0.067	12 12	123,735		123,735	123,735	1,237,350	609,450	
13	0000000057	0・100・0	防音フェンス	定額法	H27. 4. 1	995,328	395,154	15年 0.067	12 12	66,686		66,686	66,686	666,860	328,468	
13	0000000058	0・100・0	メッシュフェンス	定額法	H27. 4. 1	519,264	206,154	15年 0.067	12 12	34,790		34,790	34,790	347,900	171,364	

(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 6年 4月 1日 ~ 令和 7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 7年 5月16日 (18:04)

(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				
13	0000000064	0・100・0	アスファルト舗装	定額法	H27. 4. 1	3,310,200	1,314,153	3,310,200	15年 0.067	12 12	221,783		221,783	221,783	2,217,830	1,092,370	
			構築物												13,499,380		
			種類合計			23,096,534	10,947,092	23,096,534			1,349,938	0	1,349,938	1,349,938	13,499,380	9,597,154	
						【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	128,628	324,000	15年 0.067	12 12	21,708		21,708	21,708	217,080	106,920	
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	92,392	220,320	15年 0.067	12 12	14,761		14,761	14,761	142,689	77,631	
			機械及び装置												359,769		
			種類合計			544,320	221,020	544,320			36,469	0	36,469	36,469	359,769	184,551	
						【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	306,610	2,487,696	6年 0.167	12 12	306,609		306,609	306,609	2,487,695	1	
			車両及び運搬具												2,487,695		
			種類合計			2,487,696	306,610	2,487,696			306,609	0	306,609	306,609	2,487,695	1	
						【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	1	527,083	8年 0.125	12 12	0		0	0	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 6年 4月 1日 ~ 令和 7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 7年 5月16日(18:04)

(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	120,420	8年 0.125	12 12	0		0	0	120,419	1	
18	0000000067	0・100・0	屋外鉄棒	定額法 1.00式	H27. 8.10	269,000	1	269,000	8年 0.125	12 12	0		0	0	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	1	210,000	8年 0.125	12 12	0		0	0	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 6年 4月 1日 ~ 令和 7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 7年 5月16日(18:04)

(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	(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
		部 門	構 造 ・ 細 目	数量	外 年 月 日	取得価額						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	11,886	163,000	8年	12	12	11,885		11,885	11,885	162,999	1	
18	0000000073	0・100・ 0	園児避難車	定額法 1.00台	H29. 8.31	153,000	25,500	153,000	8年	12	12	19,125		19,125	19,125	146,625	6,375	
18	0000000076	0・100・ 0	アルミステージ	定額法 1.00式	H31. 1.31	1,120,000	385,000	1,120,000	8年	12	12	140,000		140,000	140,000	875,000	245,000	
18	0000000077	0・100・ 0	園旗	定額法 1.00式	H31. 3.22	853,200	311,063	853,200	8年	12	12	106,650		106,650	106,650	648,787	204,413	
18	0000000078	0・100・ 0	園児避難車	定額法 1.00台	R 1. 6.30	138,240	54,720	138,240	8年	12	12	17,280		17,280	17,280	100,800	37,440	
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	110,917	242,000	8年	12	12	30,250		30,250	30,250	161,333	80,667	
18	0000000083	0・100・ 0	園児用避難車	定額法 1.00台	R 6. 7.31	142,600		142,600	8年	9	12	13,368		13,368	13,368	13,368	129,232	
18	0000000084	0・100・ 0	日除けテント	定額法 1.00式	R 6. 8.31	110,000		110,000	8年	8	12	9,166		9,166	9,166	9,166	100,834	
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	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	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	93,040	240,000	6年	12	12	40,080		40,080	40,080	187,040	52,960	
18	0000000082	0・100・ 0	空気清浄機	定額法 1.00台	R 3. 7.31	275,000	148,707	275,000	6年	12	12	45,925		45,925	45,925	172,218	102,782	
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	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	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	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	12	12	0		0	0	149,999	1	
18	0000000085	0・100・ 0	デルノートパソコン	定額法 3.00台	R 6.10.22	328,557		328,557	4年	6	12	41,069		41,069	41,069	41,069	287,488	
			器具及び備品 種類合計			14,007,796	1,140,866	14,007,796				474,798	0	474,798	474,798	12,760,571	1,247,225	
						【期末資産の取得価額】 14,007,796	【期中買入額】 581,157	【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 6年 4月 1日 ~ 令和 7年 3月31日)

P - 6

印刷：令和 7年 5月16日(18:04)

[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 6年 4月 1日 ~ 令和 7年 3月31日)

P - 1

印刷：令和 7年 5月16日(18:04)

(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 6年 4月 1日 ~ 令和 7年 3月31日)

P - 1

印刷：令和 7年 5月16日(18:04)

(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 11 期

勘 定 科 目 内 訳 明 細 書

令 和 6 年 4 月 1 日 から

令 和 7 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

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

令和 6年 4月 1日 ~ 令和 7年 3月31日

P- 1

5
10
15
20

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	7,752,413	
七十七銀行 / 白石支店	"	9225161	26,023,934	
七十七銀行 / 白石支店	"	9225170	14,865,542	
仙南信用金庫 / 白石駅前支店	"		45,000,000	人件積立金7,000,000 施設積立金38,000,000
5 普通預金 計			93,641,889	
10				
15				
20				
計			93,641,889	

売掛金（未収入金）の内訳書

商号：社会福祉法人 星王会

令和 6年 4月 1日～令和 7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 収 金		風間学園	宮城県白石市柳町 1 6	円 5,940	3 月 分 給 食 費
"		園児保護者		191,200	進級用品代
"		園児保護者		12,380	3 月 分 保 育 用 品 代
売掛金 計				209,520	
5 未収補助金		白石市役所	宮城県白石市大手町 1 - 1	439,000	特定教育保育施設 補助金
"		白石市役所	宮城県白石市大手町 1 - 1	1,778,595	特別保育事業費 補助金
未収入金 計				2,217,595	
10					
15					
20					
25					
計				2,427,115	

仮払金（前渡金）の内訳書

商号：社会福祉法人 星王会

令和 6年 4月 1日～令和 7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	
5						
10						
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	
5				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 6年 4月 1日～令和 7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	6,493	
"		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	1,813,822	
"		(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)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	8,778	
5	"	(株)高橋会計事務所	宮城県仙台市青葉区立町 1 1 - 4	131,230	
"		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	26,180	
"		(株)北文社	宮城県仙台市太白区西中田六丁目 4 - 4 0	9,910	
"		(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	55,924	
"		(株)チャイルド本社 仙台営業所	宮城県仙台市泉区高森 3 丁目 4 - 1 3 0	5,500	
10	"	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	2,039,387	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	30,534	
"		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
"		(株)川井石油	宮城県白石市南町 1 - 1 - 1 1	4,620	
"		世界文化社販売(株)	仙台市泉区北中山 2 - 2 5 - 1 6	1,200	
15	"	堀内親子	仙台市太白区鹿野 3 - 2 3 - 2 3 - 5 0 3	12,340	
"		(株)サイネックス	大阪市西区立売堀 4 - 2 - 2 1	13,200	
未払費用 計				4,173,700	
20					
計				4,173,700	

(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 6年 4月 1日～令和 7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 - 13 ヒューリック神谷町ビル		円 44,160,000	325,860 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35 - 1		18,782,000	297,781 1.4		土地 白石市大川町1 - 8
設備資金借入金 計			62,942,000	623,641		
5 10						
計			62,942,000	623,641		

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 6年 4月 1日～令和 7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 6年 4月 1日～令和 7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)		
	ホンダ フィット		円 8,600	リサイクル預託金
5				
10				
15				
20				
	計		8,600	

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)		1,002,645		
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)		5,195,573		
当年度末の使用人等の数			19		
の1人当たりの金額	(÷)		273,451		
基準賞与の額	(-)		729,194		
当期の繰入額(千円未満切捨て)	(×)		13,854,686		
■ 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 (÷)		
6年6月	3,044,500	16	190,281		
6年12月	5,785,440	19	304,496		
7年3月	9,649,500	19	507,868		
計			1,002,645		
■ 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
6年6月	3,044,500	3,044,500	12・1～5・31	2 / 6	1,014,833
6年12月	5,785,440	5,785,440	6・1～11・30	6 / 6	964,240
7年3月	9,649,500	9,649,500	12・1～2・28	3 / 3	3,216,500
計	18,479,440	18,479,440			5,195,573

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 7 年 5 月 2 6 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 6 年 4 月 1 日から令和 7 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必要があります。

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6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5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6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20日 理事会 開催日 5月26日 評議員会 開催日 6月10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。
------------	---

監査報告書

令和7年5月20日

社会福祉法人 星王会

理事長 風間 信静 殿

監事 山田吉訓 

監事

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上