

令和 5 年度財務諸表等（抄）

社会福祉法人 玉泉会

令和5年度事業報告書

社会福祉法人玉泉会

4月	4日	スタートアップ集会	10月	7日	運動会（年長・年中・年少組）
	7日	はなまつり		18日	内科検診
5月	17日	内科検診	11月	1日	遠足（年長・年中・年少組） 壬生おもちゃ博物館
	28日	ラジオ高崎ラジオ保育園放送		7日	消防署見学
	30日	監事監査会	12月	2日	お遊戯会（年長・年中・年少組）
6月	2日	歯科検診		8日	成道会
	5日	理事会（決算・監査報告等）		21日	第2回リスクラブ交通安全教室
	21日	定時評議員会		26日	餅つき会
	22日	保育参観（年少・年中・年長児）	1月	9日	防災設備点検
7月	6日	防災設備点検	2月	15日	涅槃会
	12日	第1回リスクラブ交通安全教室		16日	新入園準備説明会
	21日	夕涼み会・年長児お泊まり保育		22日	保育参観（全年齢）
8月	8日	高崎市指導検査	3月	23日	卒園式
	14日～17日	希望保育		28日	理事会（事業計画・予算審議等）
毎月行事　坐禅・裏千家作法指導（年長のみ）リズム遊び　月例見学会　誕生会　身体測定　避難訓練等					
その他	安中総合高校保育インターン受入（7/24～7/28）育英短期大学保育実習生受入（8/21～9/2） 群馬社会福祉専門学校保育実習生受入（11/13～11/25）				
	食育：箸の持ち方・ふりかけ作り・みそ作り・あんパン作り・カレー作り・うどん作り・クッキー作り・ゼリー作り サラダ作り・トウモロコシ皮むき等				

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)
事業活動による収支	収 入	保育事業収入	135,746,410	135,747,080	-670
		経常経費寄附金収入	80,000	80,000	0
		受取利息配当金収入	645	645	0
		その他の収入	1,464,976	1,465,462	-486
		事業活動収入計(1)	137,292,031	137,293,187	-1,156
	支 出	人件費支出	100,864,300	100,863,244	1,056
		事業費支出	10,832,120	10,833,854	-1,734
		事務費支出	14,714,360	14,712,731	1,629
		その他の支出	1,340,000	1,344,486	-4,486
		事業活動支出計(2)	127,750,780	127,754,315	-3,535
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,541,251	9,538,872	2,379	
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支 出	固定資産取得支出	1,016,000	1,016,000	0
		施設整備等支出計(5)	1,016,000	1,016,000	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,016,000	-1,016,000	0	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	483,585	483,585	0
		その他の活動収入計(7)	483,585	483,585	0
	支 出	積立資産支出	8,196,000	8,195,056	944
		その他の活動支出計(8)	8,196,000	8,195,056	944
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-7,712,415	-7,711,471	-944
予備費支出(10)		0	—		
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			812,836	811,401	1,435
前期末支払資金残高(12)			17,538,506	17,538,506	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			18,351,342	18,349,907	1,435

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	135,747,080	124,897,430	10,849,650
		経常経費寄附金収益	80,000	80,000	0
		その他の収益	45,976	9,000	36,976
		サービス活動収益計(1)	135,873,056	124,986,430	10,886,626
	費 用	人件費	100,854,715	94,419,463	6,435,252
		事業費	10,833,854	9,961,242	872,612
		事務費	14,712,731	18,548,427	-3,835,696
		減価償却費	2,926,035	2,963,598	-37,563
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,636,274	-1,682,697	46,423
		その他の費用	280,871	23,760	257,111
サービス活動費用計(2)		127,971,932	124,233,793	3,738,139	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,901,124	752,637	7,148,487	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	645	568	77
		その他のサービス活動外収益	1,419,486	7,632,691	-6,213,205
		サービス活動外収益計(4)	1,420,131	7,633,259	-6,213,128
	費 用	その他のサービス活動外費用	1,344,486	1,174,404	170,082
		サービス活動外費用計(5)	1,344,486	1,174,404	170,082
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		75,645	6,458,855	-6,383,210	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			7,976,769	7,211,492	765,277
特 別 増 減 の 部	収 益	その他の特別収益	280,871	23,760	257,111
		特別収益計(8)	280,871	23,760	257,111
	費 用	固定資産売却損・処分損	3	4	-1
		特別費用計(9)	3	4	-1
特別増減差額(10)=(8)-(9)		280,868	23,756	257,112	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			8,257,637	7,235,248	1,022,389
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		-2,300,979	-3,536,227	1,235,248
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		5,956,658	3,699,021	2,257,637
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		8,000,000	6,000,000	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-2,043,342	-2,300,979	257,637

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	25,329,268	22,123,867	3,205,401	流 動 負 債	11,479,361	8,805,361	2,674,000
現 金 預 金	19,206,932	16,993,613	2,213,319	事 業 未 払 金	4,846,849	3,733,502	1,113,347
事 業 未 収 金	8,816	16,884	-8,068	職 員 預 り 金	2,132,512	851,859	1,280,653
未 収 補 助 金	6,113,520	5,113,370	1,000,150	賞 与 引 当 金	4,500,000	4,220,000	280,000
固 定 資 産	92,083,423	86,562,861	5,520,562	固 定 負 債	2,788,560	3,357,960	-569,400
基 本 財 産	31,748,551	33,914,790	-2,166,239	退 職 給 付 金	2,788,560	3,357,960	-569,400
建 物	31,748,551	33,914,790	-2,166,239	負 債 の 部 合 計	14,267,921	12,163,321	2,104,600
そ の 他 の 固 定 資 産	60,334,872	52,648,071	7,686,801	純 資 産 の 部			
建 物	1	1	0	基 本 金	30,580,406	30,580,406	0
構 築 物	1,596,767	1,857,454	-260,687	基 本 金	30,580,406	30,580,406	0
器 具 及 び 備 品	2,149,544	1,632,656	516,888	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	20,807,706	22,443,980	-1,636,274
退 職 給 付 引 当 資 産	2,788,560	3,357,960	-569,400	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	20,807,706	22,443,980	-1,636,274
保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	53,800,000	45,800,000	8,000,000	そ の 他 の 積 立 金	53,800,000	45,800,000	8,000,000
				保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	53,800,000	45,800,000	8,000,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-2,043,342	-2,300,979	257,637
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-2,043,342	-2,300,979	257,637
				(うち当期活動増減差額)	8,257,637	7,235,248	1,022,389
				純 資 産 の 部 合 計	103,144,770	96,523,407	6,621,363
資 産 の 部 合 計	117,412,691	108,686,728	8,725,963	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	117,412,691	108,686,728	8,725,963

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等
 - －償却原価法（定額法） ※該当事項はない
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの
 - －決算日の市場価格等に基づく時価法 ※該当事項はない

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

残存価格について、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の10%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合には、備忘価額（1円）まで償却している。

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価額はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却している。

- ・無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額をゼロとし、取得価額全額を償却対象としている。

- ・リース資産

社会福祉法人会計基準に移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引

－引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を採用している。

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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

- ・退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る社会福祉法人群馬県社会福祉協議会退職共済制度における掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。

(4) 消費税の処理方法

消費税等については税込方式を採用している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 採用する退職給付制度

当法人は、社会福祉法人群馬県社会福祉協議会の実施する退職共済制度を採用している。

併せて、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度にも加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下の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、第二号第二様式、第三号第三様式）
- (2) 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）
- (3) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないので、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）は作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分は設定していない。
- (5) ア 本部拠点区分（社会福祉事業）
イ 愛隣保育園拠点区分（社会福祉事業）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	33,914,790	0	2,166,239	31,748,551
	0	0	0	0
	0	0	0	0
合計	33,914,790	0	2,166,239	31,748,551

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産
該当なし

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
建物(基本財産)	105,535,421	73,786,870	31,748,551
建物	1,127,825	1,127,824	1
構築物	12,110,407	10,513,640	1,596,767
器具及び備品	12,871,500	10,721,956	2,149,544
	0	0	0
合計	131,645,153	96,150,290	35,494,863

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,816	0	8,816
未収補助金	6,113,520	0	6,113,520
合計	6,122,336	0	6,122,336

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

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

社会福祉法人玉泉会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高		運転資金として			6,009
普通預金	高崎信用金庫飯塚支店		運転資金として			18,015,407
当座預金	高崎信用金庫飯塚支店		運転資金として			42,200
定期預金	高崎信用金庫飯塚支店		運転資金として			1,143,316
	小計					19,206,932
事業未収金	利用者		延長保育料他			8,816
未収補助金	高崎市他		延長保育事業補助金他			6,113,520
その他の流動資産						
流動資産合計						25,329,268
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(愛隣保育園拠点) 高崎市飯塚町631番1 鉄筋コンクリート造陸屋根2階建596.62㎡	1979年度	第2種社会福祉事業である、愛隣保育園に使用している。	70,000,000	62,370,000	7,630,000
	(愛隣保育園拠点) 倉庫 コンクリート造垂鉛葺t銅板葺平屋建 7.41㎡	1979年度	第2種社会福祉事業である、愛隣保育園に使用している。	700,000	623,700	76,300
	(愛隣保育園拠点) 園舎増築 鉄骨造陸屋根平家建 99.79㎡	2009年度	第2種社会福祉事業である、愛隣保育園に使用している。	34,835,421	10,793,170	24,042,251
基本財産合計						31,748,551
(2) その他の固定資産						
建物	(愛隣保育園拠点) 園舎増築分 床暖房	2009年度	第2種社会福祉事業である、愛隣保育園に使用している。	1,127,825	1,127,824	1
構築物	移動式雲梯他		園児遊具他	12,110,407	10,513,640	1,596,767
器具及び備品	回転釜他		給食器具他	12,871,500	10,721,956	2,149,544
ソフトウェア	サークルsienソフト他		登降園管理システム他	918,000	918,000	
退職給付引当資産	群馬県社会福祉協議会 退職共済		職員退職金確保のため			2,788,560
人件費積立資産			将来の人件費支出目的のために積み立てている定期預金			
保育所施設設備整備積立資産			将来の施設の整備支出目的のために積み立てている定期預金			53,800,000
その他の固定資産合計						60,334,872
固定資産合計						92,083,423
資産合計						117,412,691
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	2,3月、処遇改善分社会保険料他					4,846,849
職員預り金	2,3月、処遇改善分社会保険料他					2,132,512
賞与引当金	R6.6月支給予定賞与一部					4,500,000
流動負債合計						11,479,361
2 固定負債						
退職給付引当金	群馬県社会福祉協議会 退職共済		職員退職金確保のため			2,788,560
固定負債合計						2,788,560
負債合計						14,267,921
差引純資産						103,144,770

監査報告書

令和 6 年 5 月 24 日

社会福祉法人 玉泉会
理事長 粕川 泰彦 殿

監事 喜美候部 正令 
監事 静 子賀衛 

私たち監事は、令和 5 年 4 月 1 日から令和 6 年 3 月 31 日までの令和 5 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、次のとおり報告いたします。

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等（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いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

一 事業報告等は、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。

二 理事の職務の執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認められません。

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示しているものと認めます。