

令和 6 年度財務諸表等（抄）

社会福祉法人 玉泉会

令和6年度事業報告書

社会福祉法人玉泉会

4月	2日	スタートアップ集会	10月	3日	運動会（年長・年中・年少組）
	8日	はなまつり		16日	内科検診
	16日～22日	クラス懇談会		22日	北地区敬老＆芸能祭訪問（年長組）
5月	15日	内科検診		31日	遠足（年長・年中・年少組） 埼玉県こども動物自然公園
	24日	監事監査会	11月	13日	消防署見学（年長・年中組）
	29日	理事会（決算・監査報告等）	12月	7日	お遊戯会（年長・年中・年少組）
6月	4日	歯科検診		10日	成道会
	13日	保育参観（年少・年中・年長児）		26日	餅つき会
		第1回リスクラブ交通安全教室	1月	9日	防災設備点検
	15日	定時評議員会	2月	14日	涅槃会
7月	5日	防災設備点検		21日	保育参観（全年齢）
	19日	夕涼み会・年長児お泊まり保育		27日	新入園準備説明会
8月	13日～17日	希望保育	3月	3日	第2回リスクラブ交通安全教室
9月	20日	高崎市一般監査・実地指導		24日	理事会（事業計画・予算審議等）
	25日	ラジオ高崎ラジオ保育園放送		29日	卒園式
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	群馬社会福祉専門学校学生ボランティア受入（8/20～21）安中総合高校保育インターン受入（9/19～30） 塚沢中職場体験学習受入（11/25～29）新島学園短大保育実習生受入（2/18～3/5）				
	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 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)
事業活動による収支	収入	保育事業収入	136,762,000	136,766,750	-4,750
		経常経費寄附金収入	80,000	80,000	0
		受取利息配当金収入	39,078	39,078	0
		その他の収入	1,573,000	1,574,519	-1,519
		事業活動収入計(1)	138,454,078	138,460,347	-6,269
	支出	人件費支出	104,720,795	104,720,259	536
		事業費支出	10,971,616	10,961,829	9,787
		事務費支出	17,858,444	17,852,101	6,343
		その他の支出	1,282,000	1,281,819	181
		事業活動支出計(2)	134,832,855	134,816,008	16,847
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,621,223	3,644,339	-23,116
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	1,200,000	1,196,340	3,660
		施設整備等支出計(5)	1,200,000	1,196,340	3,660
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,200,000	-1,196,340	-3,660	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	469,095	469,095	0
		その他の活動収入計(7)	469,095	469,095	0
	支出	積立資産支出	2,203,208	2,203,208	0
		その他の活動支出計(8)	2,203,208	2,203,208	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-1,734,113	-1,734,113	0
予備費支出(10)		0	—		
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			687,110	713,886	-26,776
前期末支払資金残高(12)			18,349,907	18,349,907	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			19,037,017	19,063,793	-26,776

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	136,766,750	135,747,080	1,019,670
		経常経費寄附金収益	80,000	80,000	0
		その他の収益	279,700	45,976	233,724
		サービス活動収益計(1)	137,126,450	135,873,056	1,253,394
	費 用	人件費	104,454,372	100,854,715	3,599,657
		事業費	10,961,829	10,833,854	127,975
		事務費	17,852,101	14,712,731	3,139,370
		減価償却費	2,237,933	2,926,035	－688,102
		国庫補助金等特別積立金取崩額	－1,034,052	－1,636,274	602,222
		その他の費用	30,297	280,871	－250,574
サービス活動費用計(2)		134,502,480	127,971,932	6,530,548	
サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		2,623,970	7,901,124	－5,277,154	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	39,078	645	38,433
		その他のサービス活動外収益	1,294,819	1,419,486	－124,667
		サービス活動外収益計(4)	1,333,897	1,420,131	－86,234
	費 用	その他のサービス活動外費用	1,281,819	1,344,486	－62,667
		サービス活動外費用計(5)	1,281,819	1,344,486	－62,667
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		52,078	75,645	－23,567
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,676,048	7,976,769	－5,300,721	
特 別 増 減 の 部	収 益	その他の特別収益	30,297	280,871	－250,574
		特別収益計(8)	30,297	280,871	－250,574
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	3	－2
	特別費用計(9)		1	3	－2
特別増減差額(10)=(8)－(9)		30,296	280,868	－250,572	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,706,344	8,257,637	－5,551,293	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		－2,043,342	－2,300,979	257,637
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		663,002	5,956,658	－5,293,656
	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)		2,000,000	8,000,000	－6,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		－1,336,998	－2,043,342	706,344

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				流 動 負 債			
現金預金	26,772,203	25,329,268	1,442,935	事業未払金	12,208,410	11,479,361	729,049
事業未収金	20,894,996	19,206,932	1,688,064	職員預り金	5,651,374	4,846,849	804,525
未収補助金	5,287	8,816	-3,529	賞与引当金	2,057,036	2,132,512	-75,476
	5,871,920	6,113,520	-241,600		4,500,000	4,500,000	0
固 定 資 産				固 定 負 債			
基本財産	92,745,645	92,083,423	662,222	退職給付金	2,492,376	2,788,560	-296,184
建物	30,345,872	31,748,551	-1,402,679	負債の部合計	2,492,376	2,788,560	-296,184
その他の資産	30,345,872	31,748,551	-1,402,679		14,700,786	14,267,921	432,865
建物	62,399,773	60,334,872	2,064,901	純 資 産 の 部			
	1	1	0	基本金			
構築物					30,580,406	30,580,406	0
	1,350,505	1,596,767	-246,262	基本金			
器具及び備品					30,580,406	30,580,406	0
	2,756,891	2,149,544	607,347	国庫補助金等			
退職給付引当資産				特別積立金	19,773,654	20,807,706	-1,034,052
	2,492,376	2,788,560	-296,184	国庫補助金等			
保育所施設・設備整備				特別積立金	19,773,654	20,807,706	-1,034,052
積立資産	55,800,000	53,800,000	2,000,000	その他の			
				積立金	55,800,000	53,800,000	2,000,000
				保育所施設・設備整備			
				積立金	55,800,000	53,800,000	2,000,000
				次期繰越活動			
				増減差額	-1,336,998	-2,043,342	706,344
				増減差額	-1,336,998	-2,043,342	706,344
				(うち当期活動			
				増減差額)	2,706,344	8,257,637	-5,551,293
				純資産の部合計	104,817,062	103,144,770	1,672,292
資産の部合計				負債及び			
	119,517,848	117,412,691	2,105,157	純資産の部合計	119,517,848	117,412,691	2,105,157

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 | 31,748,551 | 0 | 1,402,679 | 30,345,872 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 31,748,551 | 0 | 1,402,679 | 30,345,872 |
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	75,189,549	30,345,872
建物	1,127,825	1,127,824	1
構築物	12,110,407	10,759,902	1,350,505
器具及び備品	13,766,660	11,009,769	2,756,891
	0	0	0
合計	132,540,313	98,087,044	34,453,269

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	5,287	0	5,287
未収補助金	5,871,920	0	5,871,920
合計	5,877,207	0	5,877,207

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7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			17,630
普通預金	高崎信用金庫飯塚支店		運転資金として			19,707,101
当座預金	高崎信用金庫飯塚支店		運転資金として			26,930
定期預金	高崎信用金庫飯塚支店		運転資金として			1,143,335
	小計					20,894,996
事業未収金	利用者		延長保育料他			5,287
未収補助金	高崎市他		保育充実促進事業補助他			5,871,920
その他の流動資産						
流動資産合計						26,772,203
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	63,000,000	7,000,000
	(愛隣保育園拠点) 倉庫 コンクリート造垂葺き付鋼板葺平屋建 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	630,000	70,000
	(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	11,559,549	23,275,872
基本財産合計						30,345,872
(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	10,759,902	1,350,505
器具及び備品	回転釜他		給食器具他	13,766,660	11,009,769	2,756,891
ソフトウェア	サグシステム他		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			2,492,376
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			55,800,000
その他の固定資産合計						62,399,773
固定資産合計						92,745,645
資産合計						119,517,848
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月、処遇改善分社会保険料他					5,651,374
職員預り金	処遇改善分社会保険料他					2,057,036
賞与引当金	R7.6月支給予定賞与一部					4,500,000
流動負債合計						12,208,410
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			2,492,376
固定負債合計						2,492,376
負債合計						14,700,786
差引純資産						104,817,062

監査報告書

令和7年5月21日

社会福祉法人 玉泉会
理事長 粕川 泰彦 殿

監事 青野 初賀衛 
監事 喜美 候部 正令 

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。