

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

社会福祉法人芳美会

(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	保育事業収入	256,900,000	264,454,902 Δ	7,554,902
		受取利息配当金収入	2,300	2,984 Δ	684
		その他の収入	4,340,000	4,370,612 Δ	30,612
		事業活動収入計	261,242,300	268,828,498 Δ	7,586,198
	支	人件費支出	164,470,000	164,292,654	177,346
		事業費支出	34,842,000	31,459,261	3,382,739
		事務費支出	26,985,000	28,982,658 Δ	1,997,658
	支払利息支出	1,000,000	1,365,226 Δ	365,226	
	その他の支出	100,000	3,429,486 Δ	3,329,486	
	事業活動支出計	227,397,000	229,529,285 Δ	2,132,285	
	事業活動資金収支差額	33,845,300	39,299,213 Δ	5,453,913	
施による 施設整備等に 関する収支	収	施設整備等補助金収入	2,000,000	0	2,000,000
	入	設備資金借入金収入	29,000,000	29,000,000	0
		施設整備等収入計	31,000,000	29,000,000	2,000,000
	支	設備資金借入金償還支出	10,500,000	11,162,000 Δ	662,000
	出	固定資産取得支出	47,923,660	45,989,860	1,933,800
	施設整備等支出計	58,423,660	57,151,860	1,271,800	
	施設整備等資金収支差額	Δ 27,423,660	Δ 28,151,860	728,200	
その他の活動による収支	収	長期運営資金借入金収入	42,097,000	0	42,097,000
		積立資産取崩収入	17,500,000	13,500,000	4,000,000
	入	拠点区分間繰入金収入	5,200,000	5,520,000 Δ	320,000
		その他の活動収入計	64,797,000	19,020,000	45,777,000
	支	積立資産支出	1,000,000	11,339,710 Δ	10,339,710
		拠点区分間繰入金支出	5,200,000	5,520,000 Δ	320,000
		その他の活動による支出	100,000	100,000	0
	その他の活動支出計	6,300,000	16,959,710 Δ	10,659,710	
	その他の活動資金収支差額	58,497,000	2,060,290	56,436,710	
当期資金収支差額合計		64,918,640	13,207,643	51,710,997	
前期末支払資金残高		48,127,130	48,127,130	0	
前期末支払資金残高		48,127,130	48,127,130	0	
当期末支払資金残高		113,045,770	61,334,773	51,710,997	

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

社会福祉法人芳美会

(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	264,454,902	253,189,304	11,265,598
	サービス活動収益計	264,454,902	253,189,304	11,265,598
	費用			
	人件費	168,282,337	160,984,846	7,297,491
	事業費	31,462,611	32,397,100	934,489
	事務費	28,982,658	28,516,671	465,987
	減価償却費	16,409,801	16,124,424	285,377
	国庫補助金等積立金取崩額	5,280,541	5,280,541	0
	サービス活動費用計	239,856,866	232,742,500	7,114,366
サービス活動増減差額	24,598,036	20,446,804	4,151,232	
サ外増減部の活動	収益			
	受取利息配当金収益	3,070	2,548	522
	その他サービス活動外収益	4,370,612	4,161,295	209,317
	サービス活動外収益計	4,373,682	4,163,843	209,839
	費用			
	支払利息	1,365,226	1,062,725	302,501
	その他サービス活動外費用	3,429,486	3,324,430	105,056
サービス活動外費用計	4,794,712	4,387,155	407,557	
サービス活動外増減差額	421,030	223,312	197,718	
経常増減差額	24,177,006	20,223,492	3,953,514	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	5,520,000	6,486,141	966,141
	その他の特別収益	2,235,288	2,381,850	146,562
	特別収益計	7,755,288	8,867,991	1,112,703
	費用			
拠点区分間繰入金費用	5,520,000	6,486,141	966,141	
特別費用計	5,520,000	6,486,141	966,141	
特別増減差額	2,235,288	2,381,850	146,562	
税引前当期活動増減差額	26,412,294	22,605,342	3,806,952	
当期活動増減差額	26,412,294	22,605,342	3,806,952	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	200,991,397	183,386,055	17,605,342
	前期繰越活動増減差額	200,991,397	183,386,055	17,605,342
	当期末繰越活動増減差額	227,403,691	205,991,397	21,412,294
	その他の積立金取崩額	13,500,000	30,000,000	16,500,000
	その他の積立金積立額	10,000,086	35,000,000	24,999,914
次期繰越活動増減差額	230,903,605	200,991,397	29,912,208	

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

社会福祉法人芳美会

(単位：円)

資 産 の 部	資 産 の 部			増 減	負 債 の 部	負 債 の 部		
	当 度	前 度	増 減			当 度	前 度	増 減
流動資産	85,017,806	63,332,679	21,685,127		流動負債	39,361,722	26,133,203	13,228,519
現金預金	62,360,993	25,223,152	37,137,841		事業未払金	3,869,706	2,512,530	1,357,176
事業未収金	1,240,526	1,017,102	223,424		1年以内返済予定設備資金借入金	13,080,000	8,747,000	4,333,000
未収金	162,889	0	162,889		未払費用	18,463,617	11,139,219	7,324,398
未収補助金	21,202,114	37,037,791	△ 15,835,677		職員預り金	1,298,426	1,499,166	△ 200,740
給食用材料	51,284	54,634	△ 3,350		賞与引当金	2,649,973	2,235,288	414,685
固定資産	592,635,493	565,115,638	27,519,855		固定負債	126,713,694	111,868,984	14,844,710
基本財産	380,491,670	348,543,395	31,948,275		設備資金借入金	107,423,000	93,918,000	13,505,000
建物	379,491,670	347,543,395	31,948,275		退職給付引当金	19,290,694	17,950,984	1,339,710
定期預金	1,000,000	1,000,000	0		負債の部合計	166,075,416	138,002,187	28,073,229
その他の固定資産	212,143,823	216,572,243	△ 4,428,420		純 資 産 の 部			
土地	47,626,345	47,626,345	0		基本金	28,705,583	28,705,583	0
建物	1,346,609	1,628,584	△ 281,975		国庫補助金等特別積立金	153,985,152	159,265,693	△ 5,280,541
構築物	37,029,207	40,715,306	△ 3,686,099		その他の積立金	97,983,543	101,483,457	△ 3,499,914
機械及び装置	2,331,856	697,200	1,634,656		人件費積立金（保育）	26,000,000	26,000,000	0
車輛運搬具	2	2	0		修繕積立金（保育）	45,000,000	48,500,000	△ 3,500,000
器具及び備品	6,253,567	6,288,363	△ 34,796		備品等購入積立金（保育）	15,000,000	15,000,000	0
ソフトウェア	0	2	△ 2		保育所施設備品整備積立金	2,900,000	2,900,000	0
退職給付引当資産	19,290,694	17,950,984	1,339,710		施設運営調整費積立金	9,083,543	9,083,457	86
人件費積立資産	26,000,000	26,000,000	0		次期繰越活動増減差額	230,903,605	200,991,397	29,912,208
修繕積立資産	45,000,000	48,500,000	△ 3,500,000		（うち当期活動増減差額）	26,412,294	22,605,342	3,806,952
備品等購入積立資産	15,000,000	15,000,000	0					
保育施設設備整備積立資産	2,900,000	2,900,000	0		純資産の部合計	511,577,883	490,446,130	21,131,753
施設運営調整費積立資産	9,083,543	9,083,457	86		負債及び純資産の部合計	677,653,299	628,448,317	49,204,982
差入保証金	282,000	182,000	100,000					
資産の部合計	677,653,299	628,448,317	49,204,982					