

令和 6年度

# 決算報告書

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7年 3月31日

社会福祉法人 芽ぶき  
(法人番号:1040005020427)

理事長 小島 章敬

## 財 産 目 録

令和 7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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	小口現金	—	運転資金として	—	—	6,576
普通預金	千葉銀行 幕張支店	—	運転資金として	—	—	52,400,997
定期預金	千葉銀行 幕張支店	—	運転資金として	—	—	5,801,178
			小計			58,208,751
事業未収金	成田市	—	令和5年度給付費精算額他	—	—	16,552,380
未収補助金	成田市	—	運営費等補助金	—	—	10,301,488
前払費用	土地賃借料他	—	将来費用の前払分	—	—	444,800
			流動資産合計			85,507,419
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	(めぶき保育園なりた)千葉県成田市美郷台三丁目9番1	2019年度	第二種社会福祉事業である保育所等に使用している	169,576,785	42,383,740	127,193,045
			基本財産合計			127,193,045
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	塙工事 他5件	—	第二種社会福祉事業である保育所等に使用している	17,909,994	6,146,720	11,763,274
車輛運搬具	おさんぽエアバス	—	第二種社会福祉事業である保育所等に使用している	228,800	228,798	2
器具及び備品	0歳児エアコン 他29件	—	第二種社会福祉事業である保育所等に使用している	16,881,161	12,843,951	4,037,210
権利	水道施設利用権	—	第二種社会福祉事業である保育所等に使用している	988,971	331,305	657,666
ソフトウェア	EIBUN Lite Jr Plus	—	第二種社会福祉事業である保育所等に使用している	97,504	97,504	0
差入保証金	土地敷金他	—	第二種社会福祉事業である保育所等に使用している	—	—	1,098,000
			その他の固定資産合計			17,556,152
			固定資産合計			144,749,197
			資産合計			230,256,616
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	保育材料代他	—		—	—	10,621,410
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	2,136,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	1,092,000
職員預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	962,668
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	2,046,600
			流動負債合計			16,858,678
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	41,118,000
長期運営資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	5,278,000
			固定負債合計			46,396,000
			負債合計			63,254,678
			差引純資産			167,001,938

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 芽ぶき

(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	129,300,000	129,106,015	193,985	
	受取利息配当金収入	10,000	25,627	△15,627	
	その他の収入	940,000	871,845	68,155	
	事業活動収入計 (1)	130,250,000	130,003,487	246,513	
	支出				
人件費支出	81,300,000	79,803,752	1,496,248		
事業費支出	8,210,000	7,837,516	372,484		
事務費支出	17,955,000	17,391,259	563,741		
支払利息支出	130,000	118,049	11,951		
その他の支出	850,000	841,800	8,200		
事業活動支出計 (2)	108,445,000	105,992,376	2,452,624		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	21,805,000	24,011,111	△2,206,111		
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				
	設備資金借入金元金償還支出	2,136,000	2,136,000	0	
固定資産取得支出	2,000,000	1,974,500	25,500		
施設整備等支出計 (5)	4,136,000	4,110,500	25,500		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,136,000	△4,110,500	△25,500		
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	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,092,000	1,092,000	0	
その他の活動支出計 (8)	1,092,000	1,092,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△1,092,000	△1,092,000	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,577,000	18,808,611	△2,231,611		
前期末支払資金残高 (12)	55,114,730	55,114,730	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	71,691,730	73,923,341	△2,231,611		

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 芽ぶき

(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	129,106,015	129,468,562	△362,547
		サービス活動収益計(1)	129,106,015	129,468,562	△362,547
	費用	人件費	78,694,352	80,419,596	△1,725,244
		事業費	7,837,516	6,138,070	1,699,446
		事務費	17,391,259	12,944,383	4,446,876
減価償却費		12,543,344	12,336,673	206,671	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△9,002,265	△9,002,265	△0	
	サービス活動費用計(2)	107,464,206	102,836,457	4,627,749	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	21,641,809	26,632,105	△4,990,296	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	25,627	365	25,262
		その他のサービス活動外収益	871,845	933,700	△61,855
		サービス活動外収益計(4)	897,472	934,065	△36,593
	費用	支払利息	118,049	124,107	△6,058
		その他のサービス活動外費用	841,800	923,700	△81,900
	サービス活動外費用計(5)	959,849	1,047,807	△87,958	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△62,377	△113,742	51,365	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,579,432	26,518,363	△4,938,931	
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)	21,579,432	26,518,363	△4,938,931	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	21,235,287	△5,283,076	26,518,363
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,814,719	21,235,287	21,579,432
		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)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	42,814,719	21,235,287	21,579,432

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 芽ぶき

(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						
現金預金	85,507,419	69,105,239	16,402,180	流動負債	16,858,678	△3,515,831
事業未収金	58,208,751	47,311,479	10,897,272	事業未払金	10,621,410	△584,414
未収補助金	16,552,380	6,842,870	9,709,510	役員等短期借入金	0	△1,069,276
前払費用	10,301,488	14,490,050	△4,188,562	1年以内返済予定設備資金借入金	2,136,000	0
	444,800	460,840	△16,040	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,092,000	0
				職員預り金	962,668	△752,741
				賞与引当金	2,046,600	△1,109,400
固定資産	144,749,197	155,318,041	△10,568,844	固定負債	46,396,000	△3,228,000
基本財産	127,193,045	134,240,779	△7,047,734	設備資金借入金	41,118,000	△2,136,000
建物	127,193,045	134,240,779	△7,047,734	長期運営資金借入金	5,278,000	△1,092,000
その他の固定資産	17,556,152	21,077,262	△3,521,110	負債の部合計	63,254,678	△6,743,831
構築物	11,763,274	12,992,618	△1,229,344	純資産の部		
車輛運搬具	2	2	0	基本金	20,000,000	0
器具及び備品	4,037,210	6,238,339	△2,201,129	第3号基本金	20,000,000	0
権利	657,666	723,927	△66,261	国庫補助金等特別積立金	104,187,219	△9,002,265
ソフトウェア	0	24,376	△24,376	その他の積立金	0	0
差入保証金	1,098,000	1,098,000	0	次期繰越活動増減差額	42,814,719	21,579,432
				(うち当期活動増減差額)	21,579,432	△4,938,931
				純資産の部合計	167,001,938	12,577,167
資産の部合計	230,256,616	224,423,280	5,833,336	負債及び純資産の部合計	224,423,280	5,833,336

## 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

## ①有形固定資産（リース資産を除く）

定額法による減価償却を実施している

## ②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法による減価償却を実施している

## ③リース資産

該当なし

## (2) 賞与引当金の計上基準

決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

## (3) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として計上し、当該部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

## 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

職員の退職金の支給に備えるため、福祉医療機構が運営する退職手当共済制度に加入している。

## 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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 各拠点区分の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

めぶき保育園なりた拠点区分

本部サービス区分

めぶき保育園なりたサービス区分

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	134,240,779	1,573,000	8,620,734	127,193,045
合 計	134,240,779	1,573,000	8,620,734	127,193,045

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物	127,193,045円
計	127,193,045円
設備資金借入金	43,254,000円
計	43,254,000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	169,576,785	42,383,740	127,193,045
小 計	169,576,785	42,383,740	127,193,045
その他の固定資産			
構築物	17,909,994	6,146,720	11,763,274
車輛運搬具	228,800	228,798	2
器具及び備品	16,881,161	12,843,951	4,037,210
小 計	35,019,955	19,219,469	15,800,486
合 計	204,596,740	61,603,209	142,993,531

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。

該当なし

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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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