

令和7年度 決算報告書

社会福祉法人 芙蓉会

「法人全体」決算書一覧

- 1 法人単位資金収支計算書「第一号第一様式」
- 2 法人単位事業活動計算書「第二号第一様式」
- 3 法人単位貸借対照表「第三号第一様式」
- 4 資金収支内訳表「第一号第二様式」
- 5 事業活動内訳表「第二号第二様式」
- 6 貸借対照表内訳表「第三号第二様式」
- 7 事業区分資金収支内訳表「第一号第三様式」
- 8 事業区分事業活動内訳表「第二号第三様式」
- 9 事業区分貸借対照表内訳表「第三号第三様式」
- 10 計算書類に対する注記(法人全体用)
- 11 附属明細書
 - 別紙3(①) 借入金明細書
 - 別紙3(②) 寄附金収益明細書
 - 別紙3(③) 補助金事業等収益明細書
 - 別紙3(④) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
 - 別紙3(⑤) 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)明細書
 - 別紙3(⑥) 基本金明細書
 - 別紙3(⑦) 国庫補助金等特別積立金明細書
- 12 財産目録

社会福祉法人 芙蓉会

法人単位資金収支計算書

（自）令和 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 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				
	介護保険事業収入	824,176,000	818,272,442	5,903,558	
	児童福祉事業収入	611,148,000	602,504,933	8,643,067	
	保育事業収入	18,469,000	18,152,140	316,860	
	経常経費寄附金収入	3,927,000	3,974,140	△ 47,140	
	受取利息配当金収入	1,327,000	1,492,875	△ 165,875	
	その他の収入	5,231,000	6,529,456	△ 1,298,456	
	事業活動収入計 (1)	1,464,278,000	1,450,925,986	13,352,014	
	支出				
	人件費支出	1,005,562,000	992,037,899	13,524,101	
事業費支出	197,320,000	184,742,520	12,577,480		
事務費支出	123,622,000	114,833,029	8,788,971		
利用者負担軽減額	2,280,000	2,085,897	194,103		
支払利息支出	815,000	950,746	△ 135,746		
その他の支出	4,478,000	4,136,720	341,280		
事業活動支出計 (2)	1,334,077,000	1,298,786,811	35,290,189		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	130,201,000	152,139,175	△ 21,938,175		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	20,000,000	20,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	20,000,000	20,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	17,736,000	18,237,000	△ 501,000	
固定資産取得支出	100,229,000	96,211,438	4,017,562		
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,768,000	3,248,520	4,519,480		
施設整備等支出計 (5)	125,733,000	117,696,958	8,036,042		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 105,733,000	△ 97,696,958	△ 8,036,042		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	50,917,000	104,986,676	△ 54,069,676	
	その他の活動による収入	0	124,200	△ 124,200	
	その他の活動収入計 (7)	50,917,000	105,110,876	△ 54,193,876	
	支出				
積立資産支出	85,784,000	139,196,109	△ 53,412,109		
その他の活動による支出	478,000	477,938	62		
その他の活動支出計 (8)	86,262,000	139,674,047	△ 53,412,047		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 35,345,000	△ 34,563,171	△ 781,829		
予備費支出 (10)	437,000		437,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 11,314,000	19,879,046	△ 31,193,046		
前期末支払資金残高 (12)	358,448,693	358,448,693	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	347,134,693	378,327,739	△ 31,193,046		

法人単位事業活動計算書

（自）令和 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 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			
	介護保険事業収益	818,272,442	814,495,378	3,777,064
	児童福祉事業収益	602,504,933	546,020,524	56,484,409
	保育事業収益	18,152,140	21,243,865	△ 3,091,725
	経常経費寄附金収益	3,974,140	4,313,052	△ 338,912
	その他の事業収益	0	848,000	△ 848,000
	サービス活動収益計(1)	1,442,903,655	1,386,920,819	55,982,836
	費用			
	人件費	990,241,023	1,013,614,694	△ 23,373,671
	事業費	185,259,766	173,167,476	12,092,290
事務費	114,833,029	109,974,535	4,858,494	
利用者負担軽減額	2,085,897	2,031,528	54,369	
減価償却費	105,958,677	104,874,139	1,084,538	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 44,060,679	△ 44,888,966	828,287	
サービス活動費用計(2)	1,354,317,713	1,358,773,406	△ 4,455,693	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	88,585,942	28,147,413	60,438,529	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,492,875	1,027,444	465,431
	その他のサービス活動外収益	6,529,456	8,504,182	△ 1,974,726
	サービス活動外収益計(4)	8,022,331	9,531,626	△ 1,509,295
	費用			
	支払利息	950,746	1,012,991	△ 62,245
その他のサービス活動外費用	4,136,720	4,816,690	△ 679,970	
サービス活動外費用計(5)	5,087,466	5,829,681	△ 742,215	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	2,934,865	3,701,945	△ 767,080	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	91,520,807	31,849,358	59,671,449	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	401,400	423,100	△ 21,700
	特別収益計(8)	401,400	423,100	△ 21,700
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3,046,086	4	3,046,082
その他の特別損失	477,938	25,150,398	△ 24,672,460	
特別費用計(9)	3,524,024	25,150,402	△ 21,626,378	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	△ 3,122,624	△ 24,727,302	21,604,678	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	88,398,183	7,122,056	81,276,127	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	809,704,921	807,791,992	1,912,929
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	898,103,104	814,914,048	83,189,056
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	103,389,000	20,000,000	83,389,000
	その他の積立金積立額(16)	136,546,509	25,209,127	111,337,382
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	864,945,595	809,704,921	55,240,674

社会福祉法人 芙蓉会

法人単位貸借対照表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	446,567,767	430,721,239	15,846,528	流動負債	154,661,548	158,004,786	△ 3,343,238
現金預金	278,188,520	227,707,529	50,480,991	事業未払金	27,205,510	25,960,356	1,245,154
事業未収金	163,255,297	196,962,477	△ 33,707,180	その他の未払金	12,828,800	17,850,000	△ 5,021,200
未収金	503,846	844,036	△ 340,190	1年以内返済予定 設備資金借入金	19,500,000	17,736,000	1,764,000
未収補助金	4,574,504	5,116,657	△ 542,153	1年以内返済予定 リース債務	3,248,520	1,197,240	2,051,280
立替金	14,300	90,540	△ 76,240	未払費用	26,908,254	28,274,941	△ 1,366,687
前払費用	31,300		31,300	預り金	1,184,337	45,000	1,139,337
固定資産	2,305,055,395	2,257,894,173	47,161,222	職員預り金	113,127	142,249	△ 29,122
基本財産	1,571,443,140	1,653,455,794	△ 82,012,654	賞与引当金	63,673,000	66,799,000	△ 3,126,000
土地	457,412,898	457,412,898	0	固定負債	235,361,648	225,348,164	10,013,484
建物	1,114,030,242	1,196,042,896	△ 82,012,654	設備資金借入金	200,051,000	200,052,000	△ 1,000
その他の固定資産	733,612,255	604,438,379	129,173,876	リース債務	13,162,050	4,102,890	9,059,160
土地	70,300,166	70,300,166	0	退職給付引当金	22,148,598	21,193,274	955,324
建物	60,936,872	12,484,969	48,451,903	負債の部合計	390,023,196	383,352,950	6,670,246
造作	2,935,480	3,613,517	△ 678,037	純 資 産 の 部			
構築物	53,494,141	55,298,041	△ 1,803,900	基本金	345,258,921	345,258,921	0
機械及び装置	2,599,054	4,392,391	△ 1,793,337	国庫補助金等特別積立金	723,926,724	767,987,403	△ 44,060,679
車輛運搬具	4,572,456	4,430,766	141,690	その他の積立金	427,468,726	382,311,217	45,157,509
器具及び備品	63,656,919	36,051,683	27,605,236	人件費積立金	128,805,940	78,000,000	50,805,940
建設仮勘定	440,000	0	440,000	施設整備等積立金	213,270,000	175,270,000	38,000,000
有形リース資産	16,776,540	5,237,760	11,538,780	施設運営費積立金	37,000,000	80,499,333	△ 43,499,333
権利	590,734	777,280	△ 186,546	植松茂子奨学積立金	48,392,786	48,541,884	△ 149,098
ソフトウェア	407,000	544,500	△ 137,500	次期繰越活動増減差額	864,945,595	809,704,921	55,240,674
投資有価証券	50,000	50,000	0	(うち当期活動増減差額)	88,398,183	7,122,056	81,276,127
退職給付引当資産	22,148,598	21,193,274	955,324				
人件費積立資産	128,805,940	78,000,000	50,805,940				
施設整備等積立資産	213,270,000	175,270,000	38,000,000				
施設運営費積立資産	37,000,000	80,499,333	△ 43,499,333				
植松茂子奨学積立資産	48,392,786	48,541,884	△ 149,098				
普通預金	4,983,585	4,983,585	0				
差入保証金	183,000	183,000	0				
長期前払費用	2,068,984	2,586,230	△ 517,246	純資産の部合計	2,361,599,966	2,305,262,462	56,337,504
資産の部合計	2,751,623,162	2,688,615,412	63,007,750	負債及び純資産の部合計	2,751,623,162	2,688,615,412	63,007,750

社会福祉法人 芙蓉会

資金収支内訳表

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	818,272,442	0	818,272,442	0	818,272,442
	児童福祉事業収入	602,504,933	0	602,504,933	0	602,504,933
	保育事業収入	0	18,152,140	18,152,140	0	18,152,140
	経常経費寄附金収入	3,974,140	0	3,974,140	0	3,974,140
	受取利息配当金収入	1,483,323	9,552	1,492,875	0	1,492,875
	その他の収入	6,529,456	0	6,529,456	0	6,529,456
	事業活動収入計 (1)	1,432,764,294	18,161,692	1,450,925,986	0	1,450,925,986
	支出					
	人件費支出	956,115,098	35,922,801	992,037,899	0	992,037,899
事業費支出	183,390,997	1,351,523	184,742,520	0	184,742,520	
事務費支出	113,983,321	849,708	114,833,029	0	114,833,029	
利用者負担軽減額	2,085,897	0	2,085,897	0	2,085,897	
支払利息支出	950,746	0	950,746	0	950,746	
その他の支出	4,136,720	0	4,136,720	0	4,136,720	
事業活動支出計 (2)	1,260,662,779	38,124,032	1,298,786,811	0	1,298,786,811	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	172,101,515	△ 19,962,340	152,139,175	0	152,139,175	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
	施設整備等収入計 (4)	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	18,237,000	0	18,237,000	0	18,237,000
固定資産取得支出	96,211,438	0	96,211,438	0	96,211,438	
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,248,520	0	3,248,520	0	3,248,520	
施設整備等支出計 (5)	117,696,958	0	117,696,958	0	117,696,958	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 97,696,958	0	△ 97,696,958	0	△ 97,696,958	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	104,986,676	0	104,986,676	0	104,986,676
	事業区分間繰入金収入	0	22,000,000	22,000,000	△ 22,000,000	0
	その他の活動による収入	124,200	0	124,200	0	124,200
	その他の活動収入計 (7)	105,110,876	22,000,000	127,110,876	△ 22,000,000	105,110,876
	支出					
	積立資産支出	139,099,509	96,600	139,196,109	0	139,196,109
	事業区分間繰入金支出	22,000,000	0	22,000,000	△ 22,000,000	0
	その他の活動による支出	98,000	379,938	477,938	0	477,938
	その他の活動支出計 (8)	161,197,509	476,538	161,674,047	△ 22,000,000	139,674,047
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 56,086,633	21,523,462	△ 34,563,171	0	△ 34,563,171	
予備費支出 (10)	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	18,317,924	1,561,122	19,879,046	0	19,879,046	
前期末支払資金残高 (12)	353,771,843	4,676,850	358,448,693	0	358,448,693	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	372,089,767	6,237,972	378,327,739	0	378,327,739	

事業活動内訳表

（自）令和 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	818,272,442	0	818,272,442	0	818,272,442
	児童福祉事業収益	602,504,933	0	602,504,933	0	602,504,933
	保育事業収益	0	18,152,140	18,152,140	0	18,152,140
	経常経費寄附金収益	3,974,140	0	3,974,140	0	3,974,140
	サービス活動収益計 (1)	1,424,751,515	18,152,140	1,442,903,655	0	1,442,903,655
	費用					
	人件費	953,484,622	36,756,401	990,241,023	0	990,241,023
	事業費	183,908,243	1,351,523	185,259,766	0	185,259,766
	事務費	113,983,321	849,708	114,833,029	0	114,833,029
利用者負担軽減額	2,085,897	0	2,085,897	0	2,085,897	
減価償却費	105,930,622	28,055	105,958,677	0	105,958,677	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 44,060,679	0	△ 44,060,679	0	△ 44,060,679	
サービス活動費用計 (2)	1,315,332,026	38,985,687	1,354,317,713	0	1,354,317,713	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	109,419,489	△ 20,833,547	88,585,942	0	88,585,942	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	1,483,323	9,552	1,492,875	0	1,492,875
	その他のサービス活動外収益	6,529,456	0	6,529,456	0	6,529,456
	サービス活動外収益計 (4)	8,012,779	9,552	8,022,331	0	8,022,331
	費用					
	支払利息	950,746	0	950,746	0	950,746
その他のサービス活動外費用	4,136,720	0	4,136,720	0	4,136,720	
サービス活動外費用計 (5)	5,087,466	0	5,087,466	0	5,087,466	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,925,313	9,552	2,934,865	0	2,934,865	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	112,344,802	△ 20,823,995	91,520,807	0	91,520,807	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	0	22,000,000	22,000,000	△ 22,000,000	0
	その他の特別収益	401,400	0	401,400	0	401,400
	特別収益計 (8)	401,400	22,000,000	22,401,400	△ 22,000,000	401,400
	費用					
固定資産売却損・処分損	3,046,086	0	3,046,086	0	3,046,086	
事業区分間繰入金費用	22,000,000	0	22,000,000	△ 22,000,000	0	
その他の特別損失	98,000	379,938	477,938	0	477,938	
特別費用計 (9)	25,144,086	379,938	25,524,024	△ 22,000,000	3,524,024	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 24,742,686	21,620,062	△ 3,122,624	0	△ 3,122,624	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	87,602,116	796,067	88,398,183	0	88,398,183	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	806,670,890	3,034,031	809,704,921	0	809,704,921
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	894,273,006	3,830,098	898,103,104	0	898,103,104
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	103,389,000	0	103,389,000	0	103,389,000
	その他の積立金積立額 (16)	136,546,509	0	136,546,509	0	136,546,509
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	861,115,497	3,830,098	864,945,595	0	864,945,595

貸借対照表内訳表

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	439,133,662	7,456,735	446,590,397	△ 22,630	446,567,767
現金預金	270,737,071	7,451,449	278,188,520	0	278,188,520
事業未収金	163,255,297	0	163,255,297	0	163,255,297
未収金	525,390	1,086	526,476	△ 22,630	503,846
未収補助金	4,570,304	4,200	4,574,504	0	4,574,504
立替金	14,300	0	14,300	0	14,300
前払費用	31,300	0	31,300	0	31,300
固定資産	2,304,316,069	739,326	2,305,055,395	0	2,305,055,395
基本財産	1,571,443,140	0	1,571,443,140	0	1,571,443,140
土地	457,412,898	0	457,412,898	0	457,412,898
建物	1,114,030,242	0	1,114,030,242	0	1,114,030,242
その他の固定資産	732,872,929	739,326	733,612,255	0	733,612,255
土地	70,300,166	0	70,300,166	0	70,300,166
建物	60,936,872	0	60,936,872	0	60,936,872
造作	2,935,480	0	2,935,480	0	2,935,480
構築物	53,494,141	0	53,494,141	0	53,494,141
機械及び装置	2,599,054	0	2,599,054	0	2,599,054
車輛運搬具	4,572,456	0	4,572,456	0	4,572,456
器具及び備品	63,593,793	63,126	63,656,919	0	63,656,919
建設仮勘定	440,000	0	440,000	0	440,000
有形リース資産	16,776,540	0	16,776,540	0	16,776,540
権利	590,734	0	590,734	0	590,734
ソフトウェア	407,000	0	407,000	0	407,000
投資有価証券	50,000	0	50,000	0	50,000
退職給付引当資産	21,472,398	676,200	22,148,598	0	22,148,598
人件費積立資産	128,805,940	0	128,805,940	0	128,805,940
施設整備等積立資産	213,270,000	0	213,270,000	0	213,270,000
施設運営費積立資産	37,000,000	0	37,000,000	0	37,000,000
植松茂子奨学積立資産	48,392,786	0	48,392,786	0	48,392,786
普通預金	4,983,585	0	4,983,585	0	4,983,585
差入保証金	183,000	0	183,000	0	183,000
長期前払費用	2,068,984	0	2,068,984	0	2,068,984
資産の部合計	2,743,449,731	8,196,061	2,751,645,792	△ 22,630	2,751,623,162
流動負債	150,994,415	3,689,763	154,684,178	△ 22,630	154,661,548
事業未払金	26,904,714	323,426	27,228,140	△ 22,630	27,205,510
その他の未払金	12,828,800	0	12,828,800	0	12,828,800
1年以内返済予定施設資金借入金	19,500,000	0	19,500,000	0	19,500,000
1年以内返済予定リース債務	3,248,520	0	3,248,520	0	3,248,520
未払費用	26,012,917	895,337	26,908,254	0	26,908,254
預り金	1,184,337	0	1,184,337	0	1,184,337
職員預り金	113,127	0	113,127	0	113,127
賞与引当金	61,202,000	2,471,000	63,673,000	0	63,673,000
固定負債	234,685,448	676,200	235,361,648	0	235,361,648
施設資金借入金	200,051,000	0	200,051,000	0	200,051,000
リース債務	13,162,050	0	13,162,050	0	13,162,050
退職給付引当金	21,472,398	676,200	22,148,598	0	22,148,598
負債の部合計	385,679,863	4,365,963	390,045,826	△ 22,630	390,023,196
基本金	345,258,921	0	345,258,921	0	345,258,921
国庫補助金等特別積立金	723,926,724	0	723,926,724	0	723,926,724
その他の積立金	427,468,726	0	427,468,726	0	427,468,726
人件費積立金	128,805,940	0	128,805,940	0	128,805,940
施設整備積立金	213,270,000	0	213,270,000	0	213,270,000
施設運営費積立金	37,000,000	0	37,000,000	0	37,000,000
植松茂子奨学積立金	48,392,786	0	48,392,786	0	48,392,786
次期繰越活動増減差額	861,115,497	3,830,098	864,945,595	0	864,945,595
(うち当期活動増減差額)	87,602,116	796,067	88,398,183	0	88,398,183
純資産の部合計	2,357,769,868	3,830,098	2,361,599,966	0	2,361,599,966
負債及び純資産の部合計	2,743,449,731	8,196,061	2,751,645,792	△ 22,630	2,751,623,162

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

社会福祉法人 芙蓉会

（自）令和 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		法人本部	ひまわり園	みどり園	みぎわ園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入							
	介護保険事業収入	0	0	0	818,272,442	818,272,442	0	818,272,442
	児童福祉事業収入	0	330,961,938	271,542,995	0	602,504,933	0	602,504,933
	経常経費寄附金収入	467,580	2,414,360	897,500	194,700	3,974,140	0	3,974,140
	受取利息配当金収入	800,671	271,633	251,971	159,048	1,483,323	0	1,483,323
	その他の収入	358,038	2,546,468	1,882,201	1,742,749	6,529,456	0	6,529,456
	事業活動収入計 (1)	1,626,289	336,194,399	274,574,667	820,368,939	1,432,764,294	0	1,432,764,294
	支出							
	人件費支出	13,425,071	205,154,273	170,593,663	566,942,091	956,115,098	0	956,115,098
	事業費支出	0	58,484,188	23,168,857	101,737,952	183,390,997	0	183,390,997
事務費支出	7,587,270	15,032,918	13,774,509	77,588,624	113,983,321	0	113,983,321	
利用者負担軽減額	0	0	0	2,085,897	2,085,897	0	2,085,897	
支払利息支出	0	0	0	950,746	950,746	0	950,746	
その他の支出	0	2,281,900	1,611,280	243,540	4,136,720	0	4,136,720	
事業活動支出計 (2)	21,012,341	280,953,279	209,148,309	749,548,850	1,260,662,779	0	1,260,662,779	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 19,386,052	55,241,120	65,426,358	70,820,089	172,101,515	0	172,101,515	
施設整備等による収支	収入							
	設備資金借入金収入	0	0	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	18,237,000	18,237,000	0	18,237,000
固定資産取得支出	50,809,800	4,367,450	9,707,829	31,326,359	96,211,438	0	96,211,438	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	448,800	772,200	2,027,520	3,248,520	0	3,248,520	
施設整備等支出計 (5)	50,809,800	4,816,250	10,480,029	51,590,879	117,696,958	0	117,696,958	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 50,809,800	△ 4,816,250	△ 10,480,029	△ 31,590,879	△ 97,696,958	0	△ 97,696,958	
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入	45,874,000	24,569,476	28,865,800	5,677,400	104,986,676	0	104,986,676
	拠点区分間繰入金収入	30,000,000	0	0	0	30,000,000	△ 30,000,000	0
	その他の活動による収入	0	0	0	124,200	124,200	0	124,200
	その他の活動収入計 (7)	75,874,000	24,569,476	28,865,800	5,801,600	135,110,876	△ 30,000,000	105,110,876
	支出							
	積立資産支出	239,369	57,524,400	59,692,340	21,643,400	139,099,509	0	139,099,509
	事業区分間繰入金支出	22,000,000	0	0	0	22,000,000	0	22,000,000
	拠点区分間繰入金支出	0	10,000,000	10,000,000	10,000,000	30,000,000	△ 30,000,000	0
	その他の活動による支出	0	0	98,000	0	98,000	0	98,000
その他の活動支出計 (8)	22,239,369	67,524,400	69,790,340	31,643,400	191,197,509	△ 30,000,000	161,197,509	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	53,634,631	△ 42,954,924	△ 40,924,540	△ 25,841,800	△ 56,086,633	0	△ 56,086,633	
予備費支出 (10)	0	0	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 16,561,221	7,469,946	14,021,789	13,387,410	18,317,924	0	18,317,924	
前期末支払資金残高 (12)	26,919,226	75,443,716	56,924,997	194,483,904	353,771,843	0	353,771,843	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	10,358,005	82,913,662	70,946,786	207,871,314	372,089,767	0	372,089,767	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

社会福祉法人 芙蓉会

（自）令和 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		法人本部	ひまわり園	みどり園	みぎわ園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益							
	介護保険事業収益	0	0	0	818,272,442	818,272,442	0	818,272,442
	児童福祉事業収益	0	330,961,938	271,542,995	0	602,504,933	0	602,504,933
	経常経費寄附金収益	467,580	2,414,360	897,500	194,700	3,974,140	0	3,974,140
	サービス活動収益計(1)	467,580	333,376,298	272,440,495	818,467,142	1,424,751,515	0	1,424,751,515
	費用							
	人件費	13,448,871	204,221,797	170,402,663	565,411,291	953,484,622	0	953,484,622
	事業費	0	58,624,936	23,220,099	102,063,208	183,908,243	0	183,908,243
	事務費	7,587,270	15,032,918	13,774,509	77,588,624	113,983,321	0	113,983,321
	利用者負担軽減額	0	0	0	2,085,897	2,085,897	0	2,085,897
減価償却費	2,216,364	25,400,413	9,084,522	69,229,323	105,930,622	0	105,930,622	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 15,823,527	△ 4,445,929	△ 23,791,223	△ 44,060,679	0	△ 44,060,679	
サービス活動費用計(2)	23,252,505	287,456,537	212,035,864	792,587,120	1,315,332,026	0	1,315,332,026	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△ 22,784,925	45,919,761	60,404,631	25,880,022	109,419,489	0	109,419,489	
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	800,671	271,633	251,971	159,048	1,483,323	0	1,483,323
	その他のサービス活動外収益	358,038	2,546,468	1,882,201	1,742,749	6,529,456	0	6,529,456
	サービス活動外収益計(4)	1,158,709	2,818,101	2,134,172	1,901,797	8,012,779	0	8,012,779
	費用							
	支払利息	0	0	0	950,746	950,746	0	950,746
その他のサービス活動外費用	0	2,281,900	1,611,280	243,540	4,136,720	0	4,136,720	
サービス活動外費用計(5)	0	2,281,900	1,611,280	1,194,286	5,087,466	0	5,087,466	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,158,709	536,201	522,892	707,511	2,925,313	0	2,925,313	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	△ 21,626,216	46,455,962	60,927,523	26,587,533	112,344,802	0	112,344,802	
特別増減の部	収益							
	拠点区分間繰入金収益	30,000,000	0	0	0	30,000,000	△ 30,000,000	0
	その他の特別収益	0	43,600	15,400	342,400	401,400	0	401,400
	特別収益計(8)	30,000,000	43,600	15,400	342,400	30,401,400	△ 30,000,000	401,400
	費用							
	固定資産売却損・処分損	0	2	958,416	2,087,668	3,046,086	0	3,046,086
	事業区分間繰入金費用	22,000,000	0	0	0	22,000,000	0	22,000,000
	拠点区分間繰入金費用	0	10,000,000	10,000,000	10,000,000	30,000,000	△ 30,000,000	0
	その他の特別損失	0	0	98,000	0	98,000	0	98,000
	特別費用計(9)	22,000,000	10,000,002	11,056,416	12,087,668	55,144,086	△ 30,000,000	25,144,086
特別増減差額(10) = (8) - (9)	8,000,000	△ 9,956,402	△ 11,041,016	△ 11,745,268	△ 24,742,686	0	△ 24,742,686	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△ 13,626,216	36,499,560	49,886,507	14,842,265	87,602,116	0	87,602,116	
繰越活動増減の動向	前期繰越活動増減差額(12)	50,744,358	114,421,562	73,117,104	568,387,866	806,670,890	0	806,670,890
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	37,118,142	150,921,122	123,003,611	583,230,131	894,273,006	0	894,273,006
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	45,874,000	24,000,000	28,500,000	5,015,000	103,389,000	0	103,389,000
	その他の積立金積立額(16)	225,569	57,000,000	59,305,940	20,015,000	136,546,509	0	136,546,509
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	82,766,573	117,921,122	92,197,671	568,230,131	861,115,497	0	861,115,497	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

社会福祉法人 芙蓉会

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	ひまわり園	みどり園	みぎわ園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	26,423,565	99,062,801	83,867,518	229,782,781	439,136,665	△ 3,003	439,133,662
現金預金	26,419,562	77,068,192	55,439,926	111,809,391	270,737,071	0	270,737,071
事業未収金	0	19,254,314	26,488,291	117,512,692	163,255,297	0	163,255,297
未収金	4,003	265,089	239,801	19,500	528,393	△ 3,003	525,390
未収補助金	0	2,475,206	1,668,200	426,898	4,570,304	0	4,570,304
立替金	0	0	0	14,300	14,300	0	14,300
前払費用	0	0	31,300	0	31,300	0	31,300
固定資産	163,625,969	616,223,960	327,190,380	1,197,275,760	2,304,316,069	0	2,304,316,069
基本財産	0	436,221,256	105,446,017	1,029,775,867	1,571,443,140	0	1,571,443,140
土地	0	102,910,000	50,438,350	304,064,548	457,412,898	0	457,412,898
建物	0	333,311,256	55,007,667	725,711,319	1,114,030,242	0	1,114,030,242
その他の固定資産	163,625,969	180,002,704	221,744,363	167,499,893	732,872,929	0	732,872,929
土地	17,531,137	21,571,570	21,825,053	9,372,406	70,300,166	0	70,300,166
建物	56,417,418	390,111	0	4,129,343	60,936,872	0	60,936,872
造作	0	0	0	2,935,480	2,935,480	0	2,935,480
構築物	1,879,877	2	975,664	50,638,598	53,494,141	0	53,494,141
機械及び装置	0	887,301	1,061,528	650,225	2,599,054	0	2,599,054
車輛運搬具	284,167	4	2,792,126	1,496,159	4,572,456	0	4,572,456
器具及び備品	438,490	11,262,274	7,552,757	44,340,272	63,593,793	0	63,593,793
建設仮勘定	0	440,000	0	0	440,000	0	440,000
有形リース資産	0	1,795,200	4,954,950	10,026,390	16,776,540	0	16,776,540
権利	590,734	0	0	0	590,734	0	590,734
ソフトウェア	0	0	0	407,000	407,000	0	407,000
投資有価証券	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000
退職給付引当資産	471,760	6,013,250	2,874,392	12,112,996	21,472,398	0	21,472,398
人件費積立資産	0	49,500,000	79,305,940	0	128,805,940	0	128,805,940
施設整備等積立資産	0	87,570,000	95,700,000	30,000,000	213,270,000	0	213,270,000
施設運営費積立資産	37,000,000	0	0	0	37,000,000	0	37,000,000
植松茂子奨学積立資産	48,392,786	0	0	0	48,392,786	0	48,392,786
普通預金	566,600	0	4,416,985	0	4,983,585	0	4,983,585
差入保証金	3,000	10,000	80,000	90,000	183,000	0	183,000
長期前払費用	0	562,992	204,968	1,301,024	2,068,984	0	2,068,984
資産の部合計	190,049,534	715,286,761	411,057,898	1,427,058,541	2,743,452,734	△ 3,003	2,743,449,731

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

社会福祉法人 芙蓉会

令和 8 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	ひまわり園	みどり園	みぎわ園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	17,006,560	30,799,939	25,282,932	77,907,987	150,997,418	△ 3,003	150,994,415
事業未払金	1,729,146	5,938,476	4,442,000	14,795,092	26,904,714	0	26,904,714
その他の未払金	12,788,800	40,000	0	0	12,828,800	0	12,828,800
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	19,500,000	19,500,000	0	19,500,000
1年以内返済予定リース債務	0	448,800	772,200	2,027,520	3,248,520	0	3,248,520
未払費用	341,247	10,115,771	8,477,913	7,077,986	26,012,917	0	26,012,917
預り金	1,184,337	2,184	819	0	1,187,340	△ 3,003	1,184,337
職員預り金	22,030	52,708	0	38,389	113,127	0	113,127
賞与引当金	941,000	14,202,000	11,590,000	34,469,000	61,202,000	0	61,202,000
固定負債	471,760	7,359,650	6,735,392	220,118,646	234,685,448	0	234,685,448
設備資金借入金	0	0	0	200,051,000	200,051,000	0	200,051,000
リース債務	0	1,346,400	3,861,000	7,954,650	13,162,050	0	13,162,050
退職給付引当金	471,760	6,013,250	2,874,392	12,112,996	21,472,398	0	21,472,398
負債の部合計	17,478,320	38,159,589	32,018,324	298,026,633	385,682,866	△ 3,003	385,679,863
基本金	4,411,855	158,237,192	68,564,476	114,045,398	345,258,921	0	345,258,921
国庫補助金等特別積立金	0	263,898,858	43,271,487	416,756,379	723,926,724	0	723,926,724
その他の積立金	85,392,786	137,070,000	175,005,940	30,000,000	427,468,726	0	427,468,726
人件費積立金	0	49,500,000	79,305,940	0	128,805,940	0	128,805,940
施設整備等積立金	0	87,570,000	95,700,000	30,000,000	213,270,000	0	213,270,000
施設運営費積立金	37,000,000	0	0	0	37,000,000	0	37,000,000
植松茂子奨学積立金	48,392,786	0	0	0	48,392,786	0	48,392,786
次期繰越活動増減差額	82,766,573	117,921,122	92,197,671	568,230,131	861,115,497	0	861,115,497
(うち当期活動増減差額)	△ 13,626,216	36,499,560	49,886,507	14,842,265	87,602,116	0	87,602,116
純資産の部合計	172,571,214	677,127,172	379,039,574	1,129,031,908	2,357,769,868	0	2,357,769,868
負債及び純資産の部合計	190,049,534	715,286,761	411,057,898	1,427,058,541	2,743,452,734	△ 3,003	2,743,449,731

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

該当事項なし

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(国債・地方債)については、償却原価法によるものです。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物その他の減価償却資産(有形固定資産、無形固定資産)は全て定額法でおこなっております。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引については売買処理を行っており、リース期間定額法にて償却を行っております。

ただし、リース料総額300万円以下の取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっており、支払リース料は下記のとおりです。

1年以内に支払期限の到来するもの	4,232,954円
1年を超えて支払期限の到来するもの	11,136,180円
計	15,369,134円

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する夏季支給予想額の当期対応分を計上しております。

②退職給付引当金

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設等職員退職手当共済制度に加入しており、ここに計上してある退職給付引当金は静岡県社会福祉事業共済会に上乘せ分として加入している共済掛金相当分です。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

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及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によるものです。

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おります。

- (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)
当法人では、公益事業の「ふよう居宅介護支援事業所」と「吉原西部地域包括支援センター」は社会福祉事業と一体的に実施しておりますのでみぎわ園拠点区分に含めて表示しております。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳明細表は、当法人では公益事業の拠点が一つのため作成しておりません。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳明細表は、当法人では収益事業を実施していないため作成しておりません。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点(社会福祉事業)
「法人本部」
 - イ ひまわり園拠点区分(社会福祉事業)
「ひまわり園」
「ひろみ」
 - ウ 恩賜記念みどり園(社会福祉事業)
「恩賜記念みどり園」
 - エ みぎわ園拠点区分(社会福祉事業)
「特別養護老人ホームみぎわ園」
「ショートステイみぎわ園」
「デイサービスセンターみぎわ園」
「ふようデイサービスセンター」
「ふよう居宅介護支援事業所」
「吉原西部地域包括支援センター」
「複合型サービスみぎわの里」
 - オ さくら保育園拠点区分(公益事業)
「さくら保育園」

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す。

(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	457,412,898	0	0	457,412,898
建物	1,196,042,896	0	82,012,654	1,114,030,242
合 計	1,653,455,794	0	82,012,654	1,571,443,140

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

該当事項なし

8. 担保に供している資産

該当事項なし

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(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)	2,771,855,020	1,657,824,778	1,114,030,242
建物	74,634,178	13,697,306	60,936,872
造作	12,484,500	9,549,020	2,935,480
構築物	102,001,852	48,507,711	53,494,141
機械及び装置	16,409,250	13,810,196	2,599,054
車輛運搬具	34,439,021	29,866,565	4,572,456
器具及び備品	216,854,185	153,197,266	63,656,919
有形リース資産	21,242,760	4,466,220	16,776,540
合 計	3,249,920,766	1,930,919,062	1,319,001,704

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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す。

(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	163,255,297	0	163,255,297
未収金	503,846	0	503,846
未収補助金	4,574,504	0	4,574,504
立替金	14,300	0	14,300
合 計	168,347,947	0	168,347,947

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

積立資産の内に含まれている満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりです。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第231回大阪府債	19,803,440	19,458,180	△ 345,260
第515回大阪府債	14,000,000	13,127,380	△ 872,620
第517回大阪府債	39,638,467	38,212,960	△ 1,425,507
合 計	73,441,907	70,798,520	△ 2,643,387

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

13. 重要な偶発債務

該当事項なし

14. 重要な後発事象

該当事項なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当事項なし

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

(1) リース取引関係

- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容:有形リース資産:みどり園の電解水生成装置、みぎわ園の電話設備です。

(2) 固定資産関係

- ・ その他の固定資産に含まれている「建物」の主な当期増額は、法人本部に関する法人本部事務所移設工事及びさくら保育園改修工事ものです。

(3) 社会福祉充実残額は0円です。

借入金明細書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人名：芙蓉会

(単位:円)

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		
									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	富士信用金庫	みぎわ園	80,048,000	0	9,996,000	70,052,000 (9,996,000)	0	0.43	321,023	0	R15.3.31	土地取得			
		みぎわ園	240,000	0	240,000	0 (0)	0	1.30	147	0	R7.5.31	車輛購入			
		みぎわ園 (ふようデイ)	137,500,000	0	7,500,000	130,000,000 (7,500,000)	0	0.39	520,471	0	R25.7.31	施設新設			
		みぎわ園	0	20,000,000	501,000	19,499,000 (2,004,000)	0	1.35	109,105	0	R17.12.31	介護用ベッド			
	計		217,788,000	20,000,000	18,237,000	219,551,000 (19,500,000)	0		950,746	0					
合計		217,788,000	20,000,000	18,237,000	219,551,000 (19,500,000)	0		950,746	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7年4月1日

(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名：芙蓉会

(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					
					法人本部	ひまわり園	恩賜記念みどり園	みぎわ園	小計	さくら保育園
役職員	経常	2	24,160	0	24,160	0	0	0	24,160	0
利用者本人		1	94,700	0	0	0	0	94,700	94,700	0
利用者の家族		1	100,000	0	0	0	0	100,000	100,000	0
取引業者		0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他		102	3,755,280	0	443,420	2,414,360	897,500	0	3,755,280	0
区分小計		106	3,974,140	0	467,580	2,414,360	897,500	194,700	3,974,140	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		106	3,974,140	0	467,580	2,414,360	897,500	194,700	3,974,140	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7年4月1日

(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名: 芙蓉会

(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					
						法人本部	ひまわり園	恩賜記念みどり園	みぎわ園	小計	さくら保育園
静岡県 一時保護委託費	児童事業	871,636	0	871,636	0	0	103,392	768,244	0	871,636	0
静岡県 高校生卒業等就職一時金		400,000	0	400,000	0	0	400,000	0	0	400,000	0
静岡県 自立支援費・高校生通塾費		491,430	0	491,430	0	0	491,430	0	0	491,430	0
静岡県 児童養護施設等体制強化事業		14,562,000	0	14,562,000	0	0		14,562,000	0	14,562,000	0
静岡県 児童福祉施設等物価高騰対策支援金		3,232,000	0	3,232,000	0	0	2,262,400	969,600	0	3,232,000	0
静岡県 職員資質向上研修事業委託費		134,000	0	134,000	0	0	79,000	55,000	0	134,000	0
静岡県 家庭的養護推進計画事業委託費		1,129,000	0	1,129,000	0	0	357,000	772,000	0	1,129,000	0
静岡県 地域活動参加費		48,000	0	48,000	0	0	48,000	0	0	48,000	0
富士市 社会福祉施設運営費		745,000	0	745,000	0	0	605,000	140,000	0	745,000	0
富士市 奨学返還支援補助金		238,000	0	238,000	0	0	184,000	54,000	0	238,000	0
静岡県共同募金会 NHK歳末たすけあい助成金		545,000	0	545,000	0	0	545,000	0	0	545,000	0
静岡県共同募金会 自動車運転免許助成金他		411,050	0	411,050	0	0	411,050	0	0	411,050	0
日本児童養護施設財団 卒園生旅立ち応援助成金		50,000	0	50,000	0	0	50,000	0	0	50,000	0
日本学生支援機構 授業料等支援		200,000	0	200,000	0	0	200,000	0	0	200,000	0
全国児童養護施設 幼い子どものゆたかな育ち応援		210,000	0	210,000	0	0	0	210,000	0	210,000	0
篠原欣子記念財団 就職支度金他		640,000	0	640,000	0	0	140,000	500,000	0	640,000	0
区分小計 A			23,907,116	0	23,907,116	0	0	5,876,272	18,030,844	0	23,907,116
静岡県 結核健康診断補助金	介護事業	107,914	0	107,914	0	0	0	0	107,914	107,914	0
静岡県 介護職員処遇改善補助金		4,084,488	0	4,084,488	0	0	0	0	4,084,488	4,084,488	0
静岡県 物価高騰対策支援金		2,131,600	0	2,131,600	0	0	0	0	2,131,600	2,131,600	0
静岡県 介護テクノロジー定着支援金他		1,530,000	0	1,530,000	0	0	0	0	1,530,000	1,530,000	0
富士市 利用者負担軽減補助金		318,984	0	318,984	0	0	0	0	318,984	318,984	0
区分小計 B		8,172,986	0	8,172,986	0	0	0	0	8,172,986	8,172,986	0
財団法人 企業主導型保育事業	保育事業	17,757,940	0	17,757,940	0	0	0	0	0	0	17,757,940
静岡県 児童福祉施設等物価高騰対策支援金		4,200	0	4,200	0	0	0	0	0	0	4,200
区分小計 D		17,762,140	0	17,762,140	0	0	0	0	0	0	17,762,140
合計		49,842,242	0	49,842,242	0	0	5,876,272	18,030,844	8,172,986	32,080,102	17,762,140

(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事業収益の場合は「償還」と補助金の種類が分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。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自)令和7年4月1日

(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名：芙蓉会

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			
社会福祉事業	公益事業	介護保険収入	10,000,000	さくら保育園運営費
社会福祉事業	公益事業	前期末支払資金残高	12,000,000	さくら保育園運営費
		計	22,000,000	

(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			
みぎわ園	法人本部	介護保険収入	10,000,000	法人本部運営費
ひまわり園	法人本部	前期末支払資金残高	10,000,000	法人本部運営費
恩賜記念みどり園	法人本部	前期末支払資金残高	10,000,000	法人本部運営費
		計	30,000,000	

(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)明細書

令和8年3月31日現在

社会福祉法人名：芙蓉会

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7年4月1日

(至)令和8年3月31日

社会福祉法人名：芙蓉会

(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					
		法人本部	ひまわり園	恩賜記念みどり園	みぎわ園	小 計	さくら保育園
前年度末残高	345,258,921	4,411,855	158,237,192	68,564,476	114,045,398	345,258,921	0
第一号基本金	306,910,548	564,000	137,669,942	58,336,206	110,340,400	306,910,548	0
第二号基本金	2,300,000	0	2,300,000	0	0	2,300,000	0
第三号基本金	36,048,373	3,847,855	18,267,250	10,228,270	3,704,998	36,048,373	0
第一号基本金	当期組入額						
	計	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額						
	計	0	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額						
	計	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額						
	計	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額						
	計	0	0	0	0	0	0
	当期取崩額						
	計	0	0	0	0	0	0
当期末残高	345,258,921	4,411,855	158,237,192	68,564,476	114,045,398	345,258,921	0
第一号基本金	306,910,548	564,000	137,669,942	58,336,206	110,340,400	306,910,548	0
第二号基本金	2,300,000	0	2,300,000	0	0	2,300,000	0
第三号基本金	36,048,373	3,847,855	18,267,250	10,228,270	3,704,998	36,048,373	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。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)令和7年4月1日 (至)令和8年3月31日

社会福祉法人名：芙蓉会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		ひまわり園	恩賜記念みどり園	みぎわ園
前期繰越額				767,987,403	279,722,385	47,717,416	440,547,602
当期積立額	静岡県社協:施設整備償還助成金	0	0	0	0	0	0
	静岡県:施設整備等補助金	0	0	0	0	0	0
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			44,060,679	15,823,527	4,445,929	23,791,223
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			0	0	0	0
	当期取崩額合計			44,060,679	15,823,527	4,445,929	23,791,223
当期末残高				723,926,724	263,898,858	43,271,487	416,756,379

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する。

財 産 目 録

令和 8 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 芙蓉会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的	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	—	—	319,195
普通預金	静岡銀行吉原北支店 他	—	運転資金として	—	—	120,829,325
定期積金	富士信用金庫吉原支店 他	—	運転資金として	—	—	157,040,000
			小 計			278,188,520
事業未収金		—	2・3月介護報酬等	—	—	163,255,297
未収金		—	職員食費等	—	—	503,846
未収補助金		—	静岡県 社会福祉施設等施設整備事業費等	—	—	4,574,504
立替金		—	利用者 医療受診料他	—	—	14,300
前払費用		—	国債償還等	—	—	31,300
			流動資産合計			446,567,767
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(ひまわり園拠点) 富士市今泉字源太坂2229他	—	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	—	—	102,910,000
	(みどり園拠点) 富士市今泉字小松2106他	—	第1種社会福祉事業である、乳児院等に使用している	—	—	50,438,350
	(みぎわ園拠点) 富士市今泉字源太坂2196-1他	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	304,064,548
			小 計			457,412,898
建物	(ひまわり園拠点) 富士市今泉字源太坂2229他	1996年度	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	831,382,422	498,071,166	333,311,256
	(みどり園拠点) 富士市今泉字小松2106他	1976年度	第1種社会福祉事業である、乳児院等に使用している	246,719,270	191,711,603	55,007,667
	(みぎわ園拠点) 富士市今泉字源太坂2196-1他	2003年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	1,693,753,328	968,042,009	725,711,319
			小 計			1,114,030,242
			基本財産合計			1,571,443,140
(2) その他の固定資産						
土地	(法人本部拠点) 富士市鳥追窪8854他	—	旧事業「農場」跡地	—	—	17,531,137
	(ひまわり園拠点) 富士市今泉字小松2101-3	2017年度	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	21,571,570	—	21,571,570
	(みどり園拠点) 富士市今泉字小松2101-1他	2017年度	第1種社会福祉事業である、乳児院等に使用している	21,825,053	—	21,825,053
	(みぎわ園拠点) 富士市今泉字小松2114-1	2019年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	9,372,406	—	9,372,406
			小 計			70,300,166
建物	(法人本部拠点) 富士市今泉字源太坂2229他	2024年度	社会福祉事業である、法人本部に使用している用している	58,818,679	2,401,261	56,417,418
	(ひまわり園拠点) 富士市今泉字源太坂2229他	2010年度	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	1,754,500	1,364,389	390,111
	(みぎわ園拠点) 富士市今泉字源太坂2196-1他	2009年度	公益事業である、居宅介護支援事業等に使用している	14,060,999	9,931,656	4,129,343
			小 計			60,936,872

財 産 目 録

令和 8 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 芙蓉会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
造作	地域包括支援センター改修工事	—	公益事業である、地域包括支援センター事業に使用している	12,484,500	9,549,020	2,935,480	
構築物	遊具10基他	—	入所児童遊具用	102,001,852	48,507,711	53,494,141	
機械及び装置	家用発電機3基他	—	災害・停電時等の家用発電機	16,409,250	13,810,196	2,599,054	
車輛運搬具	日産キャラバン他30台	—	利用者送迎用	34,439,021	29,866,565	4,572,456	
器具及び備品	特殊浴槽14据え他	—	特殊浴槽他	216,854,185	153,197,266	63,656,919	
建設仮勘定	地域小規模児童養護施設老朽改築工事	—	基本設計他	440,000	0	440,000	
有形リース資産	トヨタシエンタ 他31台	—	入所児童送迎車輛に使用	21,242,760	4,466,220	16,776,540	
権利	特許庁「芙蓉会」及びロゴマーク商標登録	—	社会福祉法人事業に使用	1,523,464	932,730	590,734	
ソフトウェア	コンピューターシステム研究所	—	児童養護施設等給食献立ソフト他	4,286,495	3,879,495	407,000	
投資有価証券	富士信用金庫出資金	—	特段の指定がない	—	—	50,000	
退職給付引当資産	静岡県社会福祉事業共済会	—	職員の退職金(静岡県分)に使用	—	—	22,148,598	
人件費積立資産	定期預金 静岡銀行吉原北支店他	—	人件費に使用	—	—	128,805,940	
施設整備等積立資産	定期預金 静岡銀行吉原北支店他	—	施設整備(建替え、建物維持管理等)に使用	—	—	213,270,000	
施設運営費積立資産	公募公債 野村證券沼津支店他	—	施設運営に使用	—	—	37,000,000	
植松茂子奨学積立資産	公募公債 野村證券沼津支店他	—	児童養護施設「ひまわり園」児の入進学費用等に使用	—	—	48,392,786	
普通預金(使用制限有)	富士信用金庫今泉北支店他	—	寄附者により一号基本金に使用することが指定されている	—	—	4,983,585	
差入保証金	セコム他	—	防犯・火災監視非常通報装置保証金他	—	—	183,000	
長期前払費用	火災保険料他	—	建物火災保険料他	—	—	2,068,984	
その他の固定資産合計						733,612,255	
固定資産合計						2,305,055,395	
資産合計						2,751,623,162	
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分業者支払分他	—	/	—	—	27,205,510	
その他の未払金	拠点区分間繰入金他	—		—	—	12,828,800	
1年内返済設備費借入金	富士信用金庫吉原支店	—		—	—	19,500,000	
1年内返済予定リース債務	トヨタシエンタ 他1台	—		—	—	3,248,520	
未払費用	3月分職員超過勤務手当他	—		—	—	26,908,254	
預り金	2月分社会保険料事業主負担分	—		—	—	1,184,337	
職員預り金	3月退職者社会保険料他	—		—	—	113,127	
賞与引当金	夏季支給予想額の当期対応分	—		—	—	63,673,000	
流動負債合計						154,661,548	
2 固定負債							
設備資金借入金	富士信用金庫吉原支店	—	/	—	—	200,051,000	
リース債務	NTT・TCリース株式会社他	—		—	—	13,162,050	
退職給付引当金	静岡県社会福祉事業共済会	—		—	—	22,148,598	
固定負債合計						235,361,648	
負債合計						390,023,196	
差引純資産						2,361,599,966	