

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

社会福祉法人日本フレンズ奉仕団

(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	751,771,081	757,282,477	△ 5,511,396	
	保育事業収入	559,896,320	573,586,353	△ 13,690,033	
	経常経費寄附金収入	795,300	835,300	△ 40,000	
	受取利息配当金収入	21,840	12,465	9,375	
	その他の収入	12,755,200	11,217,232	1,537,968	
	事業活動収入計(1)	1,325,239,741	1,342,933,827	△ 17,694,086	
	支出				
	人件費支出	904,440,553	903,787,303	653,250	
	事業費支出	164,299,959	151,846,652	12,453,307	
事務費支出	210,275,697	188,381,533	21,894,164		
利用者負担軽減額	1,900,000	1,807,220	92,780		
その他の支出	12,636,800	10,087,685	2,549,115		
流動資産評価損等による資金減少額	0	20,080	△ 20,080		
事業活動支出計(2)	1,293,553,009	1,255,930,473	37,622,536		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	31,686,732	87,003,354	△ 55,316,622		
施設整備等に よる収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,480,000	6,817,000	△ 5,337,000	
	施設整備等収入計(4)	1,480,000	6,817,000	△ 5,337,000	
	支出				
	固定資産取得支出	8,635,546	16,366,686	△ 7,731,140	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,830,800	2,830,800	0		
施設整備等支出計(5)	11,466,346	19,197,486	△ 7,731,140		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 9,986,346	△ 12,380,486	2,394,140		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,800,000	4,800,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	13,600,000	0	13,600,000	
	拠点区分間繰入金収入	13,600,000	0	13,600,000	
	その他の活動収入計(7)	18,400,000	4,800,000	13,600,000	
	支出				
	積立資産支出	9,900,000	62,800,000	△ 52,900,000	
	事業区分間繰入金支出	8,000,000	0	8,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	6,300,000	0	6,300,000	
	その他の活動支出計(8)	24,200,000	62,800,000	△ 38,600,000	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 5,800,000	△ 58,000,000	52,200,000		
子備費支出(10)	2,227,409		2,227,409		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	13,672,977	16,622,868	△ 2,949,891		
前期末支払資金残高(12)	0	512,204,777	△ 512,204,777		
当期末支払資金残高(11) + (12)	13,672,977	528,827,645	△ 515,154,668		

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

社会福祉法人日本フレンズ奉仕団

(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	757,282,477	710,906,500	46,375,977
	保育事業収益	573,586,353	564,851,635	8,734,718
	経常経費寄附金収益	835,300	107,023,240 Δ	106,187,940
	サービス活動収益計 (1)	1,331,704,130	1,382,781,375 Δ	51,077,245
	費			
	用			
	人件費	902,855,200	926,086,711 Δ	23,231,511
	事業費	151,846,652	156,552,086 Δ	4,705,434
事務費	188,381,533	156,520,043	31,861,490	
利用者負担軽減額	1,807,220	1,375,491	431,729	
減価償却費	68,215,132	69,078,462 Δ	863,330	
国庫補助金等特別積立金取崩額	33,856,846 Δ	33,852,370 Δ	4,476	
徴収不能額	20,080	0	20,080	
徴収不能引当金繰入	1,223,376	0	1,223,376	
サービス活動費用計 (2)	1,280,492,347	1,275,760,423	4,731,924	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	51,211,783	107,020,952 Δ	55,809,169	
サービス活動以外の活動	収			
	益			
	受取利息配当金収益	12,465	11,870	595
	その他のサービス活動外収益	11,217,232	11,972,083 Δ	754,851
	サービス活動外収益計 (4)	11,229,697	11,983,953 Δ	754,256
費				
用				
その他のサービス活動外費用	10,087,685	11,192,580 Δ	1,104,895	
サービス活動外費用計 (5)	10,087,685	11,192,580 Δ	1,104,895	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,142,012	791,373	350,639	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	52,353,795	107,812,325 Δ	55,458,530	
特別増減の部	収			
	益			
	施設整備等補助金収益	6,817,000	1,500,000	5,317,000
	特別収益計 (8)	6,817,000	1,500,000	5,317,000
	費			
用				
固定資産売却損・処分損	37	7	30	
国庫補助金等特別積立金積立額	7,616,214	1,500,000	6,116,214	
特別費用計 (9)	7,616,251	1,500,007	6,116,244	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	799,251 Δ	7 Δ	799,244	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	51,554,544	107,812,318 Δ	56,257,774	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	758,576,881	723,564,563	35,012,318
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	810,131,425	831,376,881 Δ	21,245,456
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	4,800,000	0	4,800,000
	その他の積立金積立額 (16)	62,800,000	72,800,000 Δ	10,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	752,131,425	758,576,881 Δ	6,445,456

貸借対照表

令和6年3月31日現在

社会福祉法人日本フレンズ奉仕団

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	589,511,205	551,161,397	38,349,808	流動負債	89,750,833	68,192,420	21,558,413
現金預金	444,808,185	408,028,034	36,780,151	事業未払金	40,668,512	19,922,086	20,746,426
事業未収金	95,112,741	95,348,740	△ 235,999	その他の未払金	18,586,943	16,179,888	2,407,055
未収金	24,921,376	17,800,707	7,120,669	1年以内返済予定リース債務	1,771,000	2,230,800	△ 459,800
未収補助金	24,549,131	28,954,192	△ 4,405,061	職員預り金	2,661,481	2,854,646	△ 203,165
立替金	1,500	0	1,500	賞与引当金	26,072,897	27,005,000	△ 932,103
立替金(利用者)	735,576	324,464	411,112	固定負債	87,375,494	91,337,932	△ 3,962,438
立替金(その他)	0	12,880	△ 12,880	リース債務	3,858,000	2,629,000	1,229,000
前払金	514,380	642,380	△ 128,000	退職給付引当金	83,517,494	88,708,932	△ 5,191,438
仮払金	91,692	50,000	41,692	負債の部合計	177,126,327	159,530,352	17,595,975
徴収不能引当金	△ 1,223,376	0	△ 1,223,376	純 資 産 の 部			
固定資産	1,476,814,014	1,471,753,935	4,560,079	基本金	73,420,022	73,420,022	0
基本財産	464,683,882	499,604,289	△ 34,920,407	国庫補助金等特別積立金	361,092,997	387,333,629	△ 26,240,632
土地	20,035,842	20,035,842	0	その他の積立金	702,054,448	644,054,448	58,000,000
建物	444,648,040	479,568,447	△ 34,920,407	積立金	304,595,070	288,995,070	15,600,000
その他の固定資産	1,011,630,132	972,149,646	39,480,486	保育所積立金	397,459,378	355,059,378	42,400,000
建物	170,100,959	187,556,630	△ 17,455,671	次期繰越活動増減差額	752,131,425	758,576,881	△ 6,445,456
構築物	16,408,852	18,175,889	△ 1,767,037	(うち当期活動増減差額)	51,554,544	107,812,318	△ 56,257,774
車両運搬具	2,876,345	4,074,878	△ 1,198,533				
器具及び備品	30,100,876	22,926,214	7,174,662				
有形リース資産	5,440,000	4,730,800	709,200				
権利	599,872	599,872	0				
ソフトウェア	531,286	1,321,983	△ 790,697				
退職給付引当資産	83,517,494	88,708,932	△ 5,191,438				
積立資産	304,595,070	288,995,070	15,600,000				
保育所積立資産	397,459,378	355,059,378	42,400,000	純資産の部合計	1,888,898,892	1,863,384,989	25,513,903
資産の部合計	2,065,825,219	2,022,915,332	42,909,887	負債及び純資産の部合計	2,065,825,219	2,022,915,332	42,909,887

資金収支内訳表
(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

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	643,943,897	113,338,580	757,282,477	0	757,282,477
	支出	573,586,353	0	573,586,353	0	573,586,353
	繰上償還金収入	835,300	0	835,300	0	835,300
	受取利息配当金収入	10,704	1,761	12,465	0	12,465
	その他の収入	11,217,232	0	11,217,232	0	11,217,232
	事業活動収入計 (1)	1,229,593,486	113,340,341	1,342,933,827	0	1,342,933,827
	人件費支出	814,489,749	89,317,554	903,787,303	0	903,787,303
	事業費支出	151,646,116	200,536	151,846,652	0	151,846,652
	事務費支出	179,141,403	9,240,130	188,381,533	0	188,381,533
	利用者負担軽減額	1,807,220	0	1,807,220	0	1,807,220
その他の支出	10,087,685	0	10,087,685	0	10,087,685	
流動資産評価損等による資金減少額	20,080	0	20,080	0	20,080	
事業活動支出計 (2)	1,157,172,253	98,758,220	1,255,930,473	0	1,255,930,473	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	72,421,233	14,582,121	87,003,354	0	87,003,354	
収入	6,817,000	0	6,817,000	0	6,817,000	
支出	6,817,000	0	6,817,000	0	6,817,000	
繰上償還金収入	15,308,046	1,058,640	16,366,686	0	16,366,686	
固定資産取得支出	2,830,800	0	2,830,800	0	2,830,800	
ファイナンス・リース債務の返済支出	18,138,846	1,058,640	19,197,486	0	19,197,486	
施設整備等支出計 (5)	Δ 11,321,846	1,058,640	12,380,486	0	12,380,486	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000	
収入	9,000,000	0	9,000,000	0	9,000,000	
支出	13,800,000	0	13,800,000	0	13,800,000	
繰上償還金収入	57,100,000	5,700,000	62,800,000	0	62,800,000	
事業区分間繰入金収入	9,000,000	9,000,000	9,000,000	0	9,000,000	
その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0	0	
収入	57,100,000	14,700,000	71,800,000	0	71,800,000	
支出	Δ 43,300,000	14,700,000	58,000,000	0	58,000,000	
繰上償還金収入	17,799,887	1,176,519	18,976,406	0	18,976,406	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)	0	0	0	0	0	
収入	57,100,000	14,700,000	71,800,000	0	71,800,000	
支出	Δ 43,300,000	14,700,000	58,000,000	0	58,000,000	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	17,799,887	1,176,519	18,976,406	0	18,976,406	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	423,394,643	88,870,134	512,204,777	0	512,204,777	
前期未支払資金残高 (11)	441,134,030	87,693,615	528,827,645	0	528,827,645	
当期未支払資金残高 (10) + (11)						

(単位：円)

事業活動内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

第二号第二様式

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-ビス活動増減の部	介護保険事業収益	643,943,897	113,338,580	757,282,477	0	757,282,477
	保育事業収益	573,586,353	0	573,586,353	0	573,586,353
	経常経費等附金収益	835,300	0	835,300	0	835,300
	サ-ビス活動収益計 (1)	1,218,365,550	113,338,580	1,331,704,130	0	1,331,704,130
	人件費	813,840,646	89,014,554	902,855,200	0	902,855,200
	事業費	151,646,116	200,556	151,846,652	0	151,846,652
	事務費	179,141,403	9,240,130	188,381,533	0	188,381,533
	利用者負担軽減額	1,807,220	0	1,807,220	0	1,807,220
	減価償却費	67,807,525	407,607	68,215,132	0	68,215,132
	国庫補助金等特別積立金取崩額	33,856,846	0	33,856,846	0	33,856,846
徴収不能額	20,080	0	20,080	0	20,080	
徴収不能引当金繰入	1,223,376	0	1,223,376	0	1,223,376	
サ-ビス活動費用計 (2)	1,181,629,520	98,862,827	1,280,492,347	0	1,280,492,347	
サ-ビス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	36,736,030	14,475,753	51,211,783	0	51,211,783	
収受利息配当金収益	10,704	1,761	12,465	0	12,465	
その他のサ-ビス活動外収益	11,217,232	0	11,217,232	0	11,217,232	
サ-ビス活動外収益計 (4)	11,227,936	1,761	11,229,697	0	11,229,697	
その他のサ-ビス活動外費用	10,087,685	0	10,087,685	0	10,087,685	
サ-ビス活動外費用計 (5)	10,087,685	0	10,087,685	0	10,087,685	
サ-ビス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,140,251	1,761	1,142,012	0	1,142,012	
サ-ビス活動増減差額 (7) = (3) + (6)	37,876,281	14,477,514	52,353,795	0	52,353,795	
収施設整備等補助金収益	6,817,000	0	6,817,000	0	6,817,000	
事業区分間繰入金収益	9,000,000	0	9,000,000	9,000,000	0	
特別収益計 (8)	15,817,000	0	15,817,000	9,000,000	6,817,000	
費用	37	0	37	0	37	
固定資産売却損・処分損	7,616,214	0	7,616,214	0	7,616,214	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,000,000	9,000,000	9,000,000	0	
事業区分間繰入金費用	0	9,000,000	9,000,000	9,000,000	0	
特別費用計 (9)	7,616,251	9,000,000	16,616,251	9,000,000	7,616,251	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	8,200,749	9,000,000	17,200,749	0	17,200,749	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	46,077,030	5,477,514	51,554,544	0	51,554,544	
前期繰越活動増減差額 (12)	670,828,229	87,748,652	758,576,881	0	758,576,881	
当期繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	716,905,259	93,226,166	810,131,425	0	810,131,425	
基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000	
その他の積立金積立額 (16)	57,100,000	5,700,000	62,800,000	0	62,800,000	
当期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	664,605,259	87,526,166	752,131,425	0	752,131,425	

(単位：円)

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

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					
現金預金	498,695,614	90,875,591	589,571,205	0	589,571,205
事業未収金	357,413,165	87,395,020	444,808,185	0	444,808,185
未収金	91,661,796	3,450,945	95,112,741	0	95,112,741
未収補助金	24,920,976	400	24,921,376	0	24,921,376
立替金	24,549,131	0	24,549,131	0	24,549,131
立替金(利用者)	1,500	0	1,500	0	1,500
前払金	735,576	0	735,576	0	735,576
仮払金	496,010	18,370	514,380	0	514,380
徴収不能引当金	80,836	10,856	91,692	0	91,692
固定資産	△ 1,223,376	0	1,223,376	0	1,223,376
基本財産	1,378,133,383	98,130,631	1,476,314,014	0	1,476,314,014
土地	464,683,382	0	464,683,382	0	464,683,382
建物	20,035,842	0	20,035,842	0	20,035,842
その他の固定資産	444,648,040	0	444,648,040	0	444,648,040
建物	913,449,501	98,130,631	1,011,630,132	0	1,011,630,132
構築物	170,100,959	0	170,100,959	0	170,100,959
車両運搬具	16,408,852	0	16,408,852	0	16,408,852
器具及び備品	2,876,343	2	2,876,345	0	2,876,345
有形リース資産	27,983,827	2,117,549	30,100,876	0	30,100,876
権利	5,440,000	0	5,440,000	0	5,440,000
ソフトウエア	599,872	0	599,872	0	599,872
退職給付引当資産	377,236	154,000	531,236	0	531,236
積立資産	71,955,414	11,552,080	83,517,494	0	83,517,494
保育所積立資産	220,238,070	84,357,000	304,595,070	0	304,595,070
資産の部合計	397,459,378	0	397,459,378	0	397,459,378
流動負債	1,876,768,997	189,056,222	2,065,825,219	0	2,065,825,219
事業未払金	84,129,857	5,620,976	89,750,833	0	89,750,833
その他の未払金	38,427,229	2,241,283	40,668,512	0	40,668,512
1年以内返済予定リース債務	17,979,250	607,683	18,586,943	0	18,586,943
職員預り金	1,771,000	0	1,771,000	0	1,771,000
賞与引当金	2,318,471	333,010	2,651,481	0	2,651,481
固定負債	28,633,897	2,459,000	26,072,897	0	26,072,897
リース債務	75,823,414	11,552,080	87,375,494	0	87,375,494
退職給付引当金	3,858,000	0	3,858,000	0	3,858,000
負債の部合計	71,965,414	11,552,080	83,517,494	0	83,517,494
基本金	159,953,271	17,173,056	177,126,327	0	177,126,327
国庫補助金等特別積立金	78,420,022	0	78,420,022	0	78,420,022
その他の積立金	361,092,997	0	361,092,997	0	361,092,997
次期繰越活動増減差額	617,697,448	84,357,000	702,054,448	0	702,054,448
(うち当期活動増減差額)	564,605,259	87,526,166	652,131,425	0	652,131,425
純資産の部合計	46,077,030	5,477,514	51,554,544	0	51,554,544
負債及び純資産の部合計	1,716,815,728	171,883,166	1,888,698,892	0	1,888,698,892
	1,876,768,997	189,056,222	2,065,825,219	0	2,065,825,219

(単位：円)

社会福祉事業事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

勘定科目	本部	フレズホーム	デイ・ホーム上馬	デイ・ホーム中丸	おともだち保育園	おともだち・ララ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部									
収入	238,000	479,145,698	75,626,912	88,933,347	0	0	643,943,897	0	643,943,897
経常経費	550,300	285,000	0	0	359,684,284	0	573,586,353	0	573,586,353
サービス活動増減益計(1)	788,300	479,430,698	75,626,912	88,933,347	359,684,284	0	1,218,365,550	0	1,218,365,550
費用	13,458,882	309,630,050	45,480,088	49,838,930	257,250,038	138,182,658	813,840,646	0	813,840,646
人件費	947,262	69,287,230	12,982,072	16,383,298	38,636,494	18,999,765	151,646,116	0	151,646,116
事業費	6,286,055	65,259,104	12,461,769	19,372,387	43,788,115	31,973,973	179,141,403	0	179,141,403
利用者負担軽減額	0	1,807,220	0	0	0	0	1,807,220	0	1,807,220
減価償却費	620,607	38,888,396	1,758,127	1,757,542	10,025,504	14,757,949	67,807,525	0	67,807,525
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	18,777,919	0	48,339	6,762,070	8,268,518	33,856,846	0	33,856,846
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	20,080	0	20,080
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	1,223,376	0	1,223,376
サービス活動費用計(2)	21,312,806	466,094,081	72,682,056	87,303,813	337,958,161	196,288,603	1,181,629,520	0	1,181,629,520
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	20,524,506	13,336,557	2,934,856	1,629,534	21,676,123	17,683,466	36,736,030	0	36,736,030
収入	2,034	906	1,044	632	5,004	1,084	10,704	0	10,704
受取利息配当金収益	1,389,122	2,325,181	779,780	748,164	3,975,040	1,999,945	11,217,232	0	11,217,232
その他のサービス活動外収益	1,391,156	2,326,087	780,824	748,796	3,980,044	2,001,029	11,227,936	0	11,227,936
サービス活動外収益計(4)	0	2,692,020	757,120	705,160	3,933,440	1,999,945	10,087,685	0	10,087,685
その他のサービス活動外費用	0	2,692,020	757,120	705,160	3,933,440	1,999,945	10,087,685	0	10,087,685
サービス活動外費用計(5)	0	2,692,020	757,120	705,160	3,933,440	1,999,945	10,087,685	0	10,087,685
サービス活動増減差額(6) = (4) - (5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動増減差額(7) = (3) + (6)	20,524,506	13,336,557	2,934,856	1,629,534	21,676,123	17,683,466	36,736,030	0	36,736,030
施設整備等補助金収益	9,000,000	1,474,000	0	0	3,401,500	1,941,500	6,817,000	0	6,817,000
事業区分間繰入金収益	9,101,080	0	0	0	0	0	9,101,080	0	9,101,080
拠点区分間繰入金収益	18,101,080	1,474,000	0	0	3,401,500	1,941,500	24,918,080	0	24,918,080
特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産売却損・処分損	0	2,073,476	0	199,738	3,401,500	1,941,500	7,616,214	0	7,616,214
国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,100,000	1,000,000	100,000	3,102,384	1,798,696	9,101,080	0	9,101,080
拠点区分間繰入金費用	0	5,173,482	1,000,000	299,738	6,508,915	3,740,196	16,717,331	0	16,717,331
特別費用計(9)	0	18,101,080	1,000,000	299,738	6,508,915	3,740,196	8,200,749	0	8,200,749
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	20,524,506	13,336,557	2,934,856	1,629,534	21,676,123	17,683,466	36,736,030	0	36,736,030
前期繰越活動増減差額(12)	132,450,872	235,625,081	1,958,560	1,373,432	18,620,312	15,885,854	46,077,030	0	46,077,030
当期繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	152,975,378	248,961,638	2,934,856	1,999,068	40,296,435	33,569,320	82,813,060	0	82,813,060
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	4,800,000	0	0	0	0	0	4,800,000	0	4,800,000
その他の積立金積立額(16)	3,200,000	9,200,000	1,800,000	500,000	20,500,000	21,900,000	57,100,000	0	57,100,000
当期活動増減差額の部	138,018,602	235,696,223	61,035,342	44,906,617	65,192,398	124,756,077	664,605,259	0	664,605,259

(単位:円)

社会福祉事業事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

第三号第三様式

勘定科目	本部	フレンズホーム	マイ・ホーム上馬	マイ・ホーム中丸	おともだち保育園	おともだち保育園 保育園	合計	内部取引消去	(単位：円)	
									事業区分合計	
流動資産										
現金預金	129,646,929	144,897,846	65,827,665	44,773,300	88,416,784	25,073,090	498,635,614	0	498,635,614	
事業未収金	115,763,466	63,041,943	54,830,380	31,843,265	78,949,849	12,984,262	367,413,165	0	367,413,165	
未収金	61,000	69,808,247	9,516,566	12,775,983	0	0	91,661,796	0	91,661,796	
未収補助金	13,822,463	4,797,428	1,448,742	154,052	3,472,935	1,225,356	24,920,976	0	24,920,976	
立替金	0	6,451,406	18,877	0	5,994,000	12,085,348	24,549,131	0	24,549,131	
立替金(利用者)	0	0	0	0	0	1,500	1,500	0	1,500	
前払金	0	735,576	0	0	0	0	735,576	0	735,576	
仮払金	0	482,410	13,600	0	0	0	496,010	0	496,010	
徴収不能引当金	0	80,836	0	0	0	0	80,836	0	80,836	
固定資産	96,822,348	376,168,214	55,919,445	53,806,683	394,768,805	400,647,888	1,378,133,383	0	1,378,133,383	
基本財産	0	134,997,362	0	0	67,378,658	262,307,862	464,683,882	0	464,683,882	
土地	0	17,210,788	0	0	2,825,054	0	20,035,842	0	20,035,842	
建物	0	117,786,574	0	0	64,553,604	262,307,862	444,648,040	0	444,648,040	
その他の固定資産	96,822,348	241,170,852	55,919,445	53,806,683	327,390,147	138,340,026	913,449,501	0	913,449,501	
建物	2,998,786	160,234,009	0	5,915,104	1	953,059	170,100,959	0	170,100,959	
構築物	283,617	485,329	0	0	7,481,598	8,138,308	16,408,852	0	16,408,852	
車両運搬具	0	2,876,339	0	1	0	0	2,876,343	0	2,876,343	
器具及び備品	708,099	13,436,019	951,882	1,808,850	5,373,198	5,705,279	27,983,327	0	27,983,327	
有形リース資産	0	0	3,235,000	2,205,000	0	0	5,440,000	0	5,440,000	
権利	599,872	0	0	0	0	0	599,872	0	599,872	
ソフトウェア	0	377,286	0	0	0	0	377,286	0	377,286	
退職給付引当資産	0	25,118,924	1,666,810	4,530,328	32,175,972	8,423,380	71,965,414	0	71,965,414	
積立資産	92,231,974	38,642,946	50,065,750	39,287,400	0	0	220,238,070	0	220,238,070	
保育所積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資産の部合計	226,469,277	521,066,060	121,747,110	98,579,983	483,136,589	425,720,978	1,876,768,997	0	1,876,768,997	
流動負債	1,218,701	27,432,668	6,639,208	8,012,905	23,206,252	17,510,123	84,129,857	0	84,129,857	
事業未払金	217,866	12,202,078	4,139,170	5,379,062	8,585,432	7,903,621	38,427,229	0	38,427,229	
その他の未払金	538,724	8,921,508	1,001,530	871,773	4,039,223	2,606,502	17,979,260	0	17,979,260	
1年内返済予定リース債務	0	0	1,015,000	756,000	0	0	1,771,000	0	1,771,000	
職員預り金	114,111	921,082	106,508	190,070	986,700	0	2,318,471	0	2,318,471	
貸与引当金	348,000	5,458,000	437,000	816,000	9,594,897	7,000,000	23,633,897	0	23,633,897	
固定負債	0	25,118,924	3,946,810	6,138,328	32,175,972	8,423,380	75,823,414	0	75,823,414	
リース債務	0	0	2,230,000	1,578,000	0	0	3,808,000	0	3,808,000	
退職給付引当金	0	25,118,924	1,666,810	4,530,328	32,175,972	8,423,380	71,965,414	0	71,965,414	
負債の部合計	1,218,701	52,601,592	10,646,018	14,171,233	55,382,224	25,933,503	159,933,271	0	159,933,271	
基本金	0	46,967,752	0	0	26,452,270	0	73,420,022	0	73,420,022	
国庫補助金等特別積立金	0	147,157,547	0	204,733	53,799,319	159,931,398	361,092,997	0	361,092,997	
その他の積立金	92,231,974	38,642,946	50,065,750	39,287,400	282,339,378	115,100,000	617,697,448	0	617,697,448	
次期繰越活動増減差額	133,018,602	285,696,223	61,035,942	44,906,617	65,192,398	124,756,077	664,605,259	0	664,605,259	
(うち当期活動増減差額)	1,032,270	9,271,142	1,953,550	1,373,432	18,620,312	15,885,854	46,077,030	0	46,077,030	
純資産の部合計	225,250,576	468,464,468	111,101,092	84,408,750	427,803,365	399,787,475	1,716,815,726	0	1,716,815,726	
負債及び純資産の部合計	226,469,277	521,066,060	121,747,110	98,579,983	483,136,589	425,720,978	1,876,768,997	0	1,876,768,997	

公益事業事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

第一号第三様式

事業活動による収入	事業活動による支出	当期末支払資金残高 (11)	当期末支払資金残高 (10) + (11)
介護保険事業収入	介護保険事業収入	6,221,844	6,221,844
受取利息配当金収入	受取利息配当金収入	292	292
事業活動収入計 (1)	事業活動収入計 (1)	6,222,136	6,222,136
人件費支出	人件費支出	6,580,508	6,580,508
事業費支出	事業費支出	14,996	14,996
事務費支出	事務費支出	1,073,881	1,073,881
事業活動支出計 (2)	事業活動支出計 (2)	7,669,385	7,669,385
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	1,447,249	1,447,249
固定資産取得支出	固定資産取得支出	0	0
施設整備等支出計 (5)	施設整備等支出計 (5)	529,320	529,320
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	0
積立資産支出	積立資産支出	0	0
事業区分間繰入金支出	事業区分間繰入金支出	3,900,000	3,900,000
その他の活動支出計 (8)	その他の活動支出計 (8)	5,000,000	5,000,000
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	0
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	1,447,249	1,447,249
前期未支払資金残高 (11)	前期未支払資金残高 (11)	26,325,490	26,325,490
当期末支払資金残高 (10) + (11)	当期末支払資金残高 (10) + (11)	24,878,241	24,878,241
前期未支払資金残高 (11)	前期未支払資金残高 (11)	39,387,498	39,387,498
当期末支払資金残高 (10) + (11)	当期末支払資金残高 (10) + (11)	23,427,876	23,427,876
前期未支払資金残高 (11)	前期未支払資金残高 (11)	88,870,134	88,870,134
当期末支払資金残高 (10) + (11)	当期末支払資金残高 (10) + (11)	87,693,615	87,693,615

(単位:円)

公益事業事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

第二号第三様式

勘定科目	フレックス介護保険 サービス	下馬地域包括支援 センター	上馬地域包括支援 センター	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収益	6,221,844	62,789,307	44,827,429	113,838,580	0	113,838,580
サービス活動収益計 (1)	6,221,844	62,789,307	44,827,429	113,838,580	0	113,838,580
人件費	6,411,508	48,202,967	34,400,079	89,014,554	0	89,014,554
事業費	14,996	105,075	80,465	200,536	0	200,536
事務費	1,073,881	4,791,962	3,874,287	9,240,130	0	9,240,130
減価償却費	1,049	326,518	80,040	407,607	0	407,607
サービス活動費用計 (2)	7,501,434	53,426,522	37,934,871	98,862,827	0	98,862,827
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	1,279,590	9,362,765	6,992,558	14,475,753	0	14,475,753
収受取利息配当金収益	292	939	530	1,761	0	1,761
サービス活動外収益計 (4)	292	939	530	1,761	0	1,761
サービス活動外増減差額 (5) = (4) - (3)	292	939	530	1,761	0	1,761
経常増減差額 (7) = (3) + (5)	1,279,298	9,363,724	6,393,088	14,477,514	0	14,477,514
事業区分間繰入金費用	0	5,000,000	4,000,000	9,000,000	0	9,000,000
特別費用計 (9)	0	5,000,000	4,000,000	9,000,000	0	9,000,000
特別増減の部						
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	5,000,000	4,000,000	9,000,000	0	9,000,000
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	1,279,298	4,363,724	2,393,088	5,477,514	0	5,477,514
前期繰越活動増減差額 (12)	25,971,541	39,220,125	22,556,986	87,748,652	0	87,748,652
当期繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	24,692,243	43,583,849	24,950,074	93,226,166	0	93,226,166
基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額 (16)	0	3,900,000	1,800,000	5,700,000	0	5,700,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	24,692,243	39,683,849	23,150,074	87,526,166	0	87,526,166

(単位：円)

公益事業事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

第三号第三様式

勘定科目	フレズ介護保険 サービス	下馬地域包括支援 センター	上馬地域包括支援 センター	合計	内部取引消去	事業区分合計	(単位:円)
流動資産				90,875,591	0	90,875,591	
現金預金	25,147,359	40,825,399	24,902,833	90,875,591	0	90,875,591	
事業未収金	24,231,455	39,145,515	24,018,050	87,395,020	0	87,395,020	
未収金	915,504	1,650,658	884,783	3,450,945	0	3,450,945	
前払金	0	0	0	400	0	400	
仮払金	0	18,370	0	18,370	0	18,370	
固定資産	10,694,042	53,780,811	38,705,778	10,856	0	10,856	
基本財産	0	0	0	98,180,631	0	98,180,631	
その他の固定資産	10,694,042	53,780,811	38,705,778	98,180,631	0	98,180,631	
車両運搬具	2	0	0	2	0	2	
器具及び備品	0	1,320,351	797,198	2,117,549	0	2,117,549	
ソフトウェア	0	154,000	0	154,000	0	154,000	
退職給付引当資産	494,040	4,649,460	6,408,580	11,552,080	0	11,552,080	
積立資産	10,200,000	47,857,000	26,500,000	84,357,000	0	84,357,000	
資産の部合計	35,841,401	94,606,210	58,608,611	189,056,222	0	189,056,222	
流動負債	455,118	2,615,901	2,549,957	5,620,976	0	5,620,976	
事業未払金	104,743	1,096,511	1,040,029	2,241,283	0	2,241,283	
その他の未払金	148,775	196,190	262,718	607,683	0	607,683	
職員預り金	15,600	145,200	172,210	333,010	0	333,010	
賞与引当金	186,000	1,178,000	1,075,000	2,439,000	0	2,439,000	
固定負債	494,040	4,649,460	6,408,580	11,552,080	0	11,552,080	
退職給付引当金	494,040	4,649,460	6,408,580	11,552,080	0	11,552,080	
負債の部合計	949,158	7,265,361	8,958,537	17,173,056	0	17,173,056	
基本金	0	0	0	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0	0	0	
その他の積立金	10,200,000	47,857,000	26,500,000	84,357,000	0	84,357,000	
次期繰越活動増減差額	24,692,243	39,683,849	23,150,074	87,526,166	0	87,526,166	
(うち当期活動増減差額)	1,279,298	4,353,724	2,993,088	5,477,514	0	5,477,514	
純資産の部合計	34,892,243	87,340,849	49,650,074	171,883,166	0	171,883,166	
負債及び純資産の部合計	35,841,401	94,606,210	58,608,611	189,056,222	0	189,056,222	

令和5年度 財務諸表に対する注記（法人全体）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(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） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

平成19年3月31日以前取得のものについては、旧定額法を採用している。

リース資産

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、残存価額を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では公益事業は実施していないため作成していない。

- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では収益事業は実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ① 法人本部拠点区分 (社会福祉事業)
 - ア「本部」
 - イ「フレンズバザー」
 - ウ「50周年記念事業」
 - エ「飯田能子未来創造基金」
- ② 特別養護老人ホーム フレンズホーム拠点区分 (社会福祉事業)
 - ア「特別養護老人ホーム フレンズホーム」
 - イ「短期入所生活介護」
 - ウ「フレンズホーム開設30周年記念募金」
 - エ「フレンズケアセンター」
- ③ デイ・ホーム上馬拠点区分 (社会福祉事業)
 - ア「デイ・ホーム上馬」
- ④ デイ・ホーム中丸拠点区分 (社会福祉事業)
 - ア「デイ・ホーム中丸」
- ⑤ おともだち保育園拠点区分 (社会福祉事業)
 - ア「おともだち保育園」
- ⑥ おともだち・ララ保育園拠点区分 (社会福祉事業)
 - ア「おともだち・ララ保育園」
- ⑦ フレンズ介護保険サービス拠点区分 (公益事業)
 - ア「フレンズ介護保険サービス」
- ⑧ 下馬地域包括支援センター拠点区分 (公益事業)
 - ア「下馬地域包括支援センター」
- ⑨ 上馬地域包括支援センター拠点区分 (公益事業)
 - ア「上馬地域包括支援センター」

4. 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
土地	20,035,842	0	0	20,035,842
建物	479,568,447	0	34,920,407	444,648,040

合計	499,604,289	0	34,920,407	464,683,882
----	-------------	---	------------	-------------

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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）	1,406,473,371	961,825,331	444,648,040
建物	498,789,536	328,688,577	170,100,959
構築物	96,549,639	80,140,787	16,408,852
車輛運搬具	9,747,590	6,871,245	2,876,345
器具及び備品	187,986,912	157,886,036	30,100,876
リース資産（有形）	26,694,000	21,254,000	5,440,000
ソフトウェア	6,178,006	5,646,720	531,286
合計	2,232,419,054	1,562,312,696	670,106,358

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容
該当なし

10. 重要な偶発債務
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

13. 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

当期末に活動増減差額の範囲で積立を行った。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	3,800,000	0	124,657,000
修繕費積立金	5,000,000	0	48,614,146
備品等購入積立金	6,900,000	0	40,115,349
施設設備整備積立金	4,700,000	0	46,008,575
保育所人件費積立金	6,500,000	0	84,630,000
保育所修繕費積立金	19,400,000	0	96,279,445
保育所備品等購入積立金	3,500,000	0	39,600,000
保育所施設設備整備積立金	13,000,000	0	176,949,933
研修積立金	0	4,800,000	45,200,000
合計	62,800,000	4,800,000	702,054,448

令和5年度 財務諸表に対する注記（特別養護老人ホーム フレンズホーム拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(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) 定額法

無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

平成19年3月31日以前取得のものについては、旧定額法を採用している。

リース資産

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、残存価額を零とする定額法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

3. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホーム フレンズホーム拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア 特別養護老人ホーム フレンズホーム

イ 短期入所生活介護

ウ フレンズホーム開設30周年記念募金

エ フレンズケアセンター

4. 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
土地	17,210,788	0	0	17,210,788
建物	131,293,055	0	13,506,481	117,786,574
合計	148,503,843	0	13,506,481	134,997,362

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し
該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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)	774,589,379	656,802,805	117,786,574
建物	477,782,602	317,548,593	160,234,009
構築物	52,718,729	52,233,400	485,329
車輛運搬具	7,461,286	4,584,947	2,876,339
器具及び備品	86,808,662	73,372,643	13,436,019
リース資産(有形)	11,814,000	11,814,000	0
ソフトウェア	3,865,780	3,488,494	377,286
合計	1,415,040,438	1,119,844,882	295,195,556

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	1,000,000	0	16,600,000
修繕費積立金	2,200,000	0	12,864,146
備品等購入積立金	3,500,000	0	4,000,000
施設設備整備積立金	2,500,000	0	5,178,800
合計	9,200,000	0	38,642,946

令和5年度 財務諸表に対する注記（デイ・ホーム上馬拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(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） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

平成19年3月31日以前取得のものについては、旧定額法を採用している

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

3. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) デイ・ホーム上馬拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

1 サービス区分のみであり、作成は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し
該当なし

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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
車輛運搬具	519,839	519,836	3
器具及び備品	8,264,449	7,312,567	951,882
リース資産(有形)	7,140,000	3,905,000	3,235,000
ソフトウェア	103,939	103,939	0
合計	16,028,227	11,841,342	4,186,885

8. 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

9. 重要な後発事象
該当なし

10. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	300,000	0	32,000,000
修繕費積立金	500,000	0	8,850,000
備品等購入積立金	1,000,000	0	6,215,750
施設設備整備積立金	0	0	3,000,000
合計	1,800,000	0	50,065,750

令和5年度 財務諸表に対する注記（デイ・ホーム中丸拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(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） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

平成19年3月31日以前取得のものについては、旧定額法を採用している。

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

3. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) デイ・ホーム中丸拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

1 サービス区分のみであり、作成は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し
該当なし

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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	7,854,900	1,939,796	5,915,104
車両運搬具	1,546,926	1,546,925	1
器具及び備品	5,188,941	3,380,091	1,808,850
リース資産(有形)	7,740,000	5,535,000	2,205,000
ソフトウェア	129,051	129,051	0
合計	22,459,818	12,530,863	9,928,955

8. 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

9. 重要な後発事象
該当なし

10. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	0	0	16,000,000
修繕費積立金	500,000	0	6,000,000
備品等購入積立金	0	0	13,633,400
施設設備整備積立金	0	0	3,664,000
合計	500,000	0	39,297,400

令和5年度 財務諸表に対する注記（フレンズ介護保険サービス拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(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） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

3. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) フレンズ介護保険サービス拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

1 サービス区分のみであり、作成は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
車両運搬具	219,539	219,537	2
ソフトウェア	26,507	26,507	0
合計	246,046	246,044	2

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	0	0	5,900,000
修繕費積立金	0	0	1,100,000
備品等購入積立金	0	0	3,200,000
施設設備整備積立金	0	0	0
合計	0	0	10,200,000

令和5年度 財務諸表に対する注記（本部拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(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) 定額法

無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

該当なし

3. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

ア 本部

イ フレンズバザー

ウ 50周年記念事業

エ 飯田能子未来創造基金

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	5,361,120	2,362,334	2,998,786
構築物	308,000	24,383	283,617
器具及び備品	2,202,631	1,494,532	708,099
合計	7,871,751	3,881,249	3,990,502

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	0	0	11,000,000
修繕費積立金	300,000	0	300,000
備品等購入積立金	900,000	0	4,066,199
施設設備整備積立金	2,000,000	0	31,665,775
研修積立金	0	4,800,000	45,200,000
合計	3,200,000	4,800,000	92,231,974

令和5年度 財務諸表に対する注記（下馬地域包括支援センター拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(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） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

3. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 下馬地域包括支援センター拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

1 サービス区分のみであり、作成は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
器具及び備品	2,069,528	749,177	1,320,351
ソフトウェア	361,714	207,714	154,000
合計	2,431,242	956,891	1,474,351

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	1,900,000	0	34,157,000
修繕費積立金	1,000,000	0	6,000,000
備品等購入積立金	1,000,000	0	6,000,000
施設設備整備積立金	0	0	1,500,000
合計	3,900,000	0	47,657,000

令和5年度 財務諸表に対する注記（上馬地域包括支援センター拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(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） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の中小企業退職金共済制度

3. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 上馬地域包括支援センター拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

1 サービス区分のみであり、作成は省略している。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
器具及び備品	1,352,874	555,676	797,198
ソフトウェア	41,855	41,855	0
合計	1,394,729	597,531	797,198

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	600,000	0	20,000,000
修繕費積立金	500,000	0	2,500,000
備品等購入積立金	500,000	0	3,000,000
施設設備整備積立金	200,000	0	1,000,000
合計	1,800,000	0	26,500,000

令和5年度 財務諸表に対する注記（おともだち保育園拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(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） 定率法

無形固定資産（リース資産を除く） 定率法

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

3. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) おともだち保育園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)、拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

1 サービス区分のみであり、作成は省略している。

4. 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
---------	-------	-------	-------	-------

土地	2,825,054	0	0	2,825,054
建物	73,333,933	0	8,780,329	64,553,604
合計	76,158,987	0	8,780,329	67,378,658

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し
該当なし

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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)	281,140,951	216,587,347	64,553,604
建物	6,602,914	6,602,913	1
構築物	28,468,790	20,987,192	7,481,598
車輜運搬具	0	0	0
器具及び備品	71,455,933	66,082,735	5,373,198
合計	387,668,588	310,260,187	77,408,401

8. 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

9. 重要な後発事象
該当なし

10. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	3,000,000	0	57,130,000
修繕費積立金	11,000,000		62,879,445
備品等購入積立金	1,500,000		24,600,000

保育所施設・設備整備積立金	5,000,000		137,749,933
合計	20,500,000	0	282,359,378

令和5年度 財務諸表に対する注記（おともだち・ララ保育園拠点）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

（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） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

（3）引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会の従事者共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

東京都社会福祉協議会の従事者共済会

独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度

3. 拠点が作成する財務諸表等サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

（1） おともだち・ララ保育園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

（2） 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）、 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

1 サービス区分のみであり、作成は省略している。

4. 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	274,941,459	0	12,633,597	262,307,862
合計	274,941,459	0	12,633,597	262,307,862

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等 特別積立金の取崩し
該当なし

6. 担保に供している資産
該当なし

7. 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)	350,743,041	88,435,179	262,307,862
建物	1,188,000	234,941	953,059
構築物	15,054,120	6,895,812	8,158,308
器具及び備品	10,643,894	4,938,615	5,705,279
ソフトウェア	1,649,160	1,649,160	0
合計	379,278,215	102,153,707	277,124,508

8. 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

9. 重要な後発事象
該当なし

10. 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

当期末の積立金残高は下記の通りである。

(単位：円)

積立金種類	当期増加額	当期減少額	当期末残高
人件費積立金	3,500,000	0	27,500,000
修繕費積立金	8,400,000	0	33,400,000
備品等購入積立金	2,000,000	0	15,000,000

保育所施設・設備整備積立金	8,000,000	0	39,200,000
合計	21,900,000	0	115,100,000

財産目録
令和06年3月31日現在

社会福祉法人日本フレンズ奉仕団

(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						
小口現金	現金手元有高		運転資金			285,862
普通預金	三井住友銀行世田谷支店他		運転資金			417,350,165
通常預金	ゆうちょ銀行		運転資金			3,172,158
定期預金	三井住友銀行世田谷支店		運転資金			24,000,000
事業未収金	東京都国民健康保険団体連合会他		介護報酬2-3月分、利用料2-3月分			95,112,741
未収金	法人内事業所		事業所間未収金			24,921,376
未収補助金	東京都、世田谷区		宿舍借上げ支援事業、保育所運営費他			24,549,131
立替金						1,500
立替金(利用者)	フレンズホーム利用者		医療費等個人負担費用立替			735,576
立替金(その他)	従事者共済掛け金 3月分		従業員個人負担費用立替			0
前払金	JA三井リース側他		車両リサイクル預託金他			514,380
仮払金	フレンズホーム		小口現金			91,692
徴収不能引当金						-1,223,376
流動資産合計						589,511,205
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	世田谷区下馬2-21-11	平成2年	第一種社会福祉事業の特養、第二種社会福祉事業の老人デイサービス、保育所			20,035,842
小計						20,035,842
建物	世田谷区下馬2-21-11	平成2年	特別養護老人ホーム、老人デイサービス、保育所	869,333,509	732,365,964	136,967,545
建物	世田谷区下馬1-42-1	平成23年	保育所(こまつなぎ)	74,005,937	36,550,702	37,455,235
建物	世田谷区下馬4-18-1	平成23年	保育所(こまどめ)	16,001,475	16,001,474	1
建物	世田谷区下馬2-25-12	平成29年	保育所(ララ保育園)	271,336,491	41,785,814	229,550,677
建物	世田谷区下馬2-21-11	平成2年他	保育所本園、こまつなぎ、こまどめ建物付属設備	96,389,409	88,472,012	7,917,397
建物	世田谷区下馬2-25-12	平成29年	保育所(ララ保育園)建物付属設備	79,406,550	46,649,365	32,757,185
小計						444,648,040
基本財産合計						464,683,882
(2) その他の固定資産						
建物	世田谷区下馬2-21-11	平成2年	特別養護老人ホーム、老人デイサービス、保育所	143,579,933	140,293,267	3,286,666
建物	世田谷区下馬2-21-11	平成16年他	特別養護老人ホーム 大規模修繕他建物附属設備	340,805,583	183,858,239	156,947,344
建物	世田谷区下馬2-21-11	平成29年他	本部会議室、職員食堂建物付属設備	5,361,120	2,362,334	2,998,786
建物	世田谷区野沢3-25-10	平成30年他	老人デイサービス(中丸)浴室設備・改修工事、排水	7,854,900	1,939,796	5,915,104
建物	世田谷区下馬2-25-12	令和2年他	保育所(ララ保育園)	1,188,000	234,941	953,059
小計						170,100,959
構築物	世田谷区下馬2-21-11	平成2年他	基本財産建物外構工事、ゴミ収納庫、植栽他	96,549,639	80,140,787	16,408,852
車輛運搬具	送迎車5台、電動自転車7台		老人デイサービス送迎、訪問、保育所散歩等	9,747,590	6,871,245	2,876,345
器具及び備品	世田谷区下馬2-21-11他		高齢者福祉事業、児童福祉事業に使用	187,986,912	157,886,036	30,100,876
有形リース資産	トヨタハイム25台、日産キヤロ2台		老人デイサービス送迎に使用	26,694,000	21,254,000	5,440,000
退職給付引当資産	三井住友銀行世田谷支店		退職共済積立金	83,517,494		83,517,494
積立資産	三井住友銀行世田谷支店		施設設備整備、修繕費、備品購入、人件費	304,395,070		304,595,070
保育所積立資産	みずほ銀行世田谷支店		保育所施設整備、備品購入、修繕費他	397,459,378		397,459,378
権利	下馬2-21-11		電話債券	599,872		599,872
ソフトウェア	下馬2-21-11		保育所管理システム、77総合記録システム他	6,178,006	5,646,720	531,286
その他の固定資産合計						1,011,630,132
固定資産合計						1,476,314,014
資産合計						2,065,825,219
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	経費2月、3月分					40,668,512
その他の未払金	事業所間立替経費					18,586,943
1年内返済予定リース債務	送迎者3台リース料					1,771,000
職員預り金	社会保険料預り金					2,651,481
仮受金	障害者雇用調整金、クラブ・サークル					0
賞与引当金	活動費助成金					26,072,897
賞与引当金	賞与引当金					26,072,897
流動負債合計						89,750,833
2. 固定負債						
リース債務	老人デイサービス 車両3台リース料					3,858,000
退職給付引当金						83,517,494
固定負債合計						87,375,494
負債合計						177,126,327
差引純資産						1,888,698,892