

## 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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産、無形固定資産一定額法

(3) 引当金の計上基準

該当なし

### 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

(独) 福祉医療機構が実施する退職給付制度を利用している。

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

法人が作成する計算書類は以下の通りになっている。

(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) 事業区分別内訳表

事業区分はひとつのため作成していない

(3) 社会福事業における拠点区分別内訳表

拠点区分はひとつのため作成していない

(4) 拠点区分別内訳表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(5) 拠点区分におけるサービス区分の内容（別紙3⑩、別紙3⑪）

ア. 社会福祉事業拠点（社会福祉事業）

「本部 愛生会」

「エーデルワイス幼保園」

「児童クラブ ビバーチェ」

### 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
土地	37,695,926	0	0	37,695,926
建物	305,519,468	1,518,000	10,671,339	296,366,129
合計	343,215,394	1,518,000	10,671,339	334,062,055

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。

土地	16,495,926円
建物	1円
計	16,495,927円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

長期運営資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	6,240,000円
計	6,240,000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

(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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本)	37,695,926		37,695,926
建物(基本)	322,324,368	25,958,239	296,366,129
建物(普通)	10,545,904	3,755,141	6,790,763
構築物	32,514,274	4,672,056	27,842,218
機械及び装置	1,712,243	202,044	1,510,199
車両運搬具	220,000	110,000	110,000
器具及び備品	21,053,825	8,925,693	12,128,132
合計	426,066,540	43,623,173	382,443,367

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
該当なし			
合計			

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

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ある。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
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. 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

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛生会

(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	収入				
	保育事業収入	162,386,700	165,078,384	△ 2,691,684	
	経常経費寄附金収入	466,000	466,000	0	
	受取利息配当金収入	153	153	0	
	その他の収入	5,802,331	6,098,000	△ 295,669	
	事業活動収入計(1)	168,655,184	171,642,537	△ 2,987,353	
支出	人件費支出	120,835,058	121,083,503	△ 248,445	
	事業費支出	15,231,435	15,532,527	△ 301,092	
	事務費支出	14,449,186	14,757,252	△ 308,066	
	支払利息支出	2,522,201	2,522,201	0	
	事業活動支出計(2)	153,037,880	153,895,483	△ 857,603	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,617,304	17,747,054	△ 2,129,750		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	159,160	△ 159,160	
	施設整備等収入計(4)	0	159,160	△ 159,160	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,244,000	8,244,000	0	
	固定資産取得支出	3,138,740	3,138,740	0	
その他の施設整備等による支出	249,700	0	249,700		
施設整備等支出計(5)	11,632,440	11,382,740	249,700		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,632,440	△ 11,223,580	△ 408,860		
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	1,920,000	1,920,000	0	
その他の活動支出計(8)	1,920,000	1,920,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,920,000	△ 1,920,000	0		
予備費支出(10)	0	-----	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,064,864	4,603,474	△ 2,538,610		
前期末支払資金残高(12)	13,585,113	13,585,113	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,649,977	18,188,587	△ 2,538,610		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛生会

(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	165,078,384	147,516,676	17,561,708
		経常経費寄附金収益	466,000	1,263,434	△ 797,434
		その他の収益	8,309	13,741	△ 5,432
		サービス活動収益計(1)	165,552,693	148,793,851	16,758,842
	費用	人件費	121,083,503	111,825,884	9,257,619
		事業費	15,532,527	13,728,337	1,804,190
		事務費	14,757,252	15,469,630	△ 712,378
		減価償却費	15,158,257	14,946,749	211,508
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,394,520	△ 6,089,400	△ 305,120
	サービス活動費用計(2)	160,137,019	149,881,200	10,255,819	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,415,674	△ 1,087,349	6,503,023		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	153	237	△ 84
		その他のサービス活動外収益	6,089,691	3,127,463	2,962,228
		サービス活動外収益計(4)	6,089,844	3,127,700	2,962,144
	費用	支払利息	2,522,201	2,799,877	△ 277,676
		サービス活動外費用計(5)	2,522,201	2,799,877	△ 277,676
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,567,643	327,823	3,239,820	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,983,317	△ 759,526	9,742,843	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	159,160	21,606,440	
		特別収益計(8)	159,160	21,606,440	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	21,652,160	113,440	
		特別費用計(9)	21,652,160	113,440	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 21,493,000	21,493,000	△ 42,986,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 12,509,683	20,733,474	△ 33,243,157	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		46,644,757	25,911,283	20,733,474
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		34,135,074	46,644,757	△ 12,509,683
	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)		34,135,074	46,644,757	△ 12,509,683

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛生会

(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	29,681,005	24,763,074	4,917,931	流動負債	21,860,418	21,341,961	518,457
現金預金	24,692,855	21,060,144	3,632,711	事業未払金	11,162,552	10,251,675	910,877
事業未収金	2,815,150	1,090,180	1,724,970	1年以内返済予定設備資金借入金	8,448,000	8,244,000	204,000
未収金	0	3,700	△ 3,700	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,920,000	1,920,000	0
未収補助金	1,786,600	2,209,450	△ 422,850	預り金	0	116,062	△ 116,062
未収収益	116,400	129,600	△ 13,200	職員預り金	329,866	810,224	△ 480,358
前払金	270,000	270,000	0				
固定資産	383,135,755	395,155,272	△ 12,019,517	固定負債	150,628,000	160,996,000	△ 10,368,000
基本財産	334,062,055	343,215,394	△ 9,153,339	設備資金借入金	146,308,000	154,756,000	△ 8,448,000
土地	37,695,926	37,695,926	0	長期運営資金借入金	4,320,000	6,240,000	△ 1,920,000
建物	296,366,129	305,519,468	△ 9,153,339	負債の部合計	172,488,418	182,337,961	△ 9,849,543
その他の固定資産	49,073,700	51,939,878	△ 2,866,178				
建物	6,790,763	7,064,713	△ 273,950	純 資 産 の 部			
構築物	27,842,218	29,995,871	△ 2,153,653	基本金	29,110,202	29,110,202	0
機械及び装置	1,510,199	1,611,221	△ 101,022	第1号基本金	29,110,202	29,110,202	0
車輛運搬具	110,000	0	110,000	国庫補助金等特別積立金	177,083,066	161,825,426	15,257,640
器具及び備品	12,128,132	12,358,193	△ 230,061	国庫補助金等特別積立金	177,083,066	161,825,426	15,257,640
ソフトウェア	692,388	909,880	△ 217,492	次期繰越活動増減差額	34,135,074	46,644,757	△ 12,509,683
				(うち当期活動増減差額)	△ 12,509,683	20,733,474	△ 33,243,157
				純資産の部合計	240,328,342	237,580,385	2,747,957
資産の部合計	412,816,760	419,918,346	△ 7,101,586	負債及び純資産の部合計	412,816,760	419,918,346	△ 7,101,586