

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) 社会福祉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			37,695,926
建物	296,366,129		9,650,778	286,715,351
合計	334,062,055		9,650,778	324,411,277

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）	4,320,000円
計	4,320,000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	35,609,017	286,715,351
建物（普通）	10,545,904	4,235,891	6,310,013
構築物	32,514,274	6,825,709	25,688,565
機械及び装置	1,712,243	303,066	1,409,177
車両運搬具	849,660	246,234	603,426
器具及び備品	21,459,825	10,506,559	10,953,266
合計	427,102,200	57,726,476	369,375,724

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. 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

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	161,040,000	171,032,142	△ 9,992,142		
	経常経費寄附金収入	460,000	760,000	△ 300,000		
	受取利息配当金収入	0	178	△ 178		
	その他の収入	3,301,000	3,361,301	△ 60,301		
	事業活動収入計(1)	164,801,000	175,153,621	△ 10,352,621		
支出	人件費支出	119,804,000	124,923,589	△ 5,119,589		
	事業費支出	15,270,000	16,922,120	△ 1,652,120		
	事務費支出	14,920,000	15,936,295	△ 1,016,295		
	支払利息支出	2,450,000	2,375,858	74,142		
	事業活動支出計(2)	152,444,000	160,157,862	△ 7,713,862		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,357,000	14,995,759	△ 2,638,759		
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	8,448,000	8,448,000	0	
		固定資産取得支出	1,206,000	1,035,660	170,340	
	施設整備等支出計(5)	9,654,000	9,483,660	170,340		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,654,000	△ 9,483,660	△ 170,340		
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)	783,000	3,592,099	△ 2,809,099		

前期末支払資金残高(12)	18,188,587	18,188,587	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,971,587	21,780,686	△ 2,809,099	

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	171,032,142	165,078,384	5,953,758
		経常経費寄附金収益	760,000	466,000	294,000
		その他の収益	574	8,309	△ 7,735
	サービス活動収益計(1)		171,792,716	165,552,693	6,240,023
	費用	人件費	124,923,589	121,083,503	3,840,086
		事業費	16,922,120	15,532,527	1,389,593
事務費		15,936,295	14,757,252	1,179,043	
減価償却費		14,320,795	15,158,257	△ 837,462	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 6,409,442	△ 6,394,520	△ 14,922	
サービス活動費用計(2)		165,693,357	160,137,019	5,556,338	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,099,359	5,415,674	683,685	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	178	153	25
		その他のサービス活動外収益	3,360,727	6,089,691	△ 2,728,964
	サービス活動外収益計(4)		3,360,905	6,089,844	△ 2,728,939
	費用	支払利息	2,375,858	2,522,201	△ 146,343
		サービス活動外費用計(5)		2,375,858	2,522,201
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		985,047	3,567,643	△ 2,582,596	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,084,406	8,983,317	△ 1,898,911	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	159,160	△ 159,160
		特別収益計(8)		0	159,160
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	21,652,160	△ 21,652,160
		特別費用計(9)		0	21,652,160
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 21,493,000	21,493,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,084,406	△ 12,509,683	19,594,089	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		34,135,074	46,644,757	△ 12,509,683
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		41,219,480	34,135,074	7,084,406
	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)		41,219,480	34,135,074	7,084,406

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	34,711,616	29,681,005	5,030,611	流動負債	23,298,930	21,860,418	1,438,512
現金預金	24,125,796	24,692,855	△ 567,059	事業未払金	12,687,463	11,162,552	1,524,911
事業未収金	8,580,270	2,815,150	5,765,120	1年以内返済予定設備資金借入金	8,448,000	8,448,000	0
未収補助金	1,523,950	1,786,600	△ 262,650	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,920,000	1,920,000	0
未収収益	121,600	116,400	5,200	職員預り金	243,467	329,866	△ 86,399
前払金	360,000	270,000	90,000				
固定資産	369,850,620	383,135,755	△ 13,285,135	固定負債	140,260,000	150,628,000	△ 10,368,000
基本財産	324,411,277	334,062,055	△ 9,650,778	設備資金借入金	137,860,000	146,308,000	△ 8,448,000
土地	37,695,926	37,695,926	0	長期運営資金借入金	2,400,000	4,320,000	△ 1,920,000
建物	286,715,351	296,366,129	△ 9,650,778	負債の部合計	163,558,930	172,488,418	△ 8,929,488
その他の固定資産	45,439,343	49,073,700	△ 3,634,357	純 資 産 の 部			
建物	6,310,013	6,790,763	△ 480,750	基本金	29,110,202	29,110,202	0
構築物	25,688,565	27,842,218	△ 2,153,653	第1号基本金	29,110,202	29,110,202	0
機械及び装置	1,409,177	1,510,199	△ 101,022	国庫補助金等特別積立金	170,673,624	177,083,066	△ 6,409,442
車輛運搬具	603,426	110,000	493,426	国庫補助金等特別積立金	170,673,624	177,083,066	△ 6,409,442
器具及び備品	10,953,266	12,128,132	△ 1,174,866	次期繰越活動増減差額	41,219,480	34,135,074	7,084,406
ソフトウェア	474,896	692,388	△ 217,492	(うち当期活動増減差額)	7,084,406	△ 12,509,683	19,594,089
				純資産の部合計	241,003,306	240,328,342	674,964
資産の部合計	404,562,236	412,816,760	△ 8,254,524	負債及び純資産の部合計	404,562,236	412,816,760	△ 8,254,524