

資金収支計算書(1-1)

第一号第一様式

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 愛友会

(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	114,450,000	99,115,944	15,334,056	
	経常経費寄附金収入	0	2,500,000 Δ	2,500,000	
	受取利息配当金収入	2,500	2,271	229	
	その他の収入	1,020,000	2,350,151 Δ	1,330,151	
	事業活動収入計 (1)	115,472,500	103,968,366	11,504,134	
支 出	人件費支出	84,650,000	79,649,225	5,000,775	
	事業費支出	14,240,000	13,982,298	257,702	
	事務費支出	15,830,000	18,277,295 Δ	2,447,295	
	事業活動支出計 (2)	114,720,000	111,908,818	2,811,182	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	752,500 Δ	7,940,452	8,692,952	
施よる 設る 整収 備支 等に	収 入				
	施設整備等補助金収入	0	10,994,000 Δ	10,994,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	10,994,000 Δ	10,994,000	
	支 出				
	固定資産取得支出	0	15,542,457 Δ	15,542,457	
ファイナンス・リース債務の返済支出	460,000	459,948	52		
施設整備等支出計 (5)	460,000	16,002,405 Δ	15,542,405		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 460,000 Δ	5,008,405	4,548,405		
収 入	その他の活動による収入	0	5,000,000 Δ	5,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	5,000,000 Δ	5,000,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	5,000,000 Δ	5,000,000	
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	292,500 Δ	7,948,857	8,241,357		
前期末支払資金残高 (12)	14,284,767	14,284,767	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	14,577,267	6,335,910	8,241,357		

愛友保育園拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
収 入	保育事業収入	114,450,000	99,115,944	15,334,056	
	委託費収入	100,500,000	89,195,240	11,304,760	
	利用者等利用料収入	3,420,000	3,314,952	105,048	
	利用者等利用料収入(公費)	0	35,500 Δ	35,500	
	利用者等利用料収入(一般)	3,420,000	3,279,452	140,548	
	私的契約利用料収入	0	5,000 Δ	5,000	
	その他の事業収入	10,530,000	6,600,752	3,929,248	
	補助金事業収入	10,530,000	6,600,752	3,929,248	
	経常経費寄附金収入	0	2,500,000 Δ	2,500,000	
	受取利息配当金収入	2,500	2,271	229	
	その他の収入	1,020,000	2,350,151 Δ	1,330,151	
	受入研修費収入	120,000	145,840 Δ	25,840	
	利用者等外給食費収入	750,000	700,850	49,150	
	雑収入	150,000	1,503,461 Δ	1,353,461	
事業活動収入計 (1)	115,472,500	103,968,366	11,504,134		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	84,650,000	79,649,225	5,000,775	
	職員給料支出	46,300,000	42,766,322	3,533,678	
	職員賞与支出	9,250,000	9,206,079	43,921	
	処遇改善一時金支出	3,050,000	2,978,972	71,028	
	非常勤職員給与支出	10,840,000	10,078,808	761,192	
	派遣職員費支出	3,590,000	3,423,681	166,319	
	退職給付支出	1,880,000	1,968,526 Δ	88,526	
	法定福利費支出	9,740,000	9,226,837	513,163	
	事業費支出	14,240,000	13,982,298	257,702	
	給食費支出	6,000,000	5,507,867	492,133	
	保健衛生費支出	270,000	280,291 Δ	10,291	
	医療費支出	10,000	0	10,000	
	被服費支出	50,000	250,636 Δ	200,636	
	保育材料費支出	5,000,000	5,107,763 Δ	107,763	
	水道光熱費支出	2,100,000	2,096,662	3,338	
	消耗器具備品費支出	300,000	338,609 Δ	38,609	
	保険料支出	380,000	294,586	85,414	
	車両費支出	80,000	81,884 Δ	1,884	
	雑支出	50,000	24,000	26,000	
	事務費支出	15,830,000	18,277,295 Δ	2,447,295	
	福利厚生費支出	700,000	669,477	30,523	
	旅費交通費支出	40,000	42,480 Δ	2,480	
	研修研究費支出	250,000	323,513 Δ	73,513	
	事務消耗品費支出	1,350,000	1,366,980 Δ	16,980	
	印刷製本費支出	100,000	58,320	41,680	
	水道光熱費支出	300,000	287,637	12,363	
	修繕費支出	500,000	2,115,379 Δ	1,615,379	
	通信運搬費支出	750,000	810,042 Δ	60,042	
	広報費支出	350,000	339,440	10,560	
	業務委託費支出	4,030,000	4,234,813 Δ	204,813	
	手数料支出	50,000	287,800 Δ	237,800	
	保険料支出	350,000	323,770	26,230	
	貸借料支出	1,150,000	1,303,128 Δ	153,128	
土地・建物賃借料支出	3,120,000	3,120,000	0		
租税公課支出	40,000	40,150 Δ	150		
保守料支出	300,000	321,516 Δ	21,516		
諸会費支出	1,300,000	1,215,406	84,594		
雑支出	1,150,000	1,417,444 Δ	267,444		
事業活動支出計 (2)	114,720,000	111,908,818	2,811,182		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	752,500 Δ	7,940,452	8,692,952		
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収 施設整備等補助金収入	0	10,994,000 Δ	10,994,000	
	収 施設整備等補助金収入	0	10,994,000 Δ	10,994,000	
	収 施設整備等収入計 (4)	0	10,994,000 Δ	10,994,000	
	支 固定資産取得支出	0	15,542,457 Δ	15,542,457	
	支 建物取得支出	0	13,325,040 Δ	13,325,040	
	支 構築物取得支出	0	1,914,247 Δ	1,914,247	
支 器具及び備品取得支出	0	303,170 Δ	303,170		
支 ファイナンス・リース債務の返済支出	460,000	459,948	52		
支 施設整備等支出計 (5)	460,000	16,002,405 Δ	15,542,405		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 460,000 Δ	5,008,405	4,548,405		
そ の 他 の 活 動	収 その他の活動による収入	0	5,000,000 Δ	5,000,000	
	収 役員等長期借入金収入	0	5,000,000 Δ	5,000,000	
	収 その他の活動収入計 (7)	0	5,000,000 Δ	5,000,000	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	5,000,000 Δ	5,000,000		

(単位：円)

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出 (10)	0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	292,500 _△	7,948,857	8,241,357	
前期末支払資金残高 (12)	14,284,767	14,284,767	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	14,577,267	6,335,910	8,241,357	

事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 愛友会

(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	保育事業収益	99,115,944	118,939,000 Δ	19,823,056
	益	経常経費寄附金収益	2,500,000	2,500,000	0
		サービス活動収益計 (1)	101,615,944	121,439,000 Δ	19,823,056
	費	人件費	79,917,225	86,873,256 Δ	6,956,031
		事業費	13,982,298	14,958,737 Δ	976,439
		事務費	18,277,295	16,528,805	1,748,490
		減価償却費	4,484,939	4,339,495	145,444
国庫補助金等特別積立金取崩額		2,338,552 Δ	2,413,051	74,499	
用	サービス活動費用計 (2)	114,323,205	120,287,242 Δ	5,964,037	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 12,707,261	1,151,758 Δ	13,859,019	
サービス活動外の部	収	受取利息配当金収益	2,271	2,284 Δ	13
	益	その他のサービス活動外収益	2,350,151	1,010,100	1,340,051
		サービス活動外収益計 (4)	2,352,422	1,012,384	1,340,038
	費用	支払利息	0	51,263 Δ	51,263
		サービス活動外費用計 (5)	0	51,263 Δ	51,263
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,352,422	961,121	1,391,301
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 10,354,839	2,112,879 Δ	12,467,718	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	10,994,000	7,642,276	3,351,724
	益	特別収益計 (8)	10,994,000	7,642,276	3,351,724
		固定資産売却損・処分損	1	0	1
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	10,994,000	7,642,276	3,351,724
		特別費用計 (9)	10,994,001	7,642,276	3,351,725
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 1	0 Δ	1	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 10,354,840	2,112,879 Δ	12,467,719	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 3,662,189	5,775,068 Δ	2,112,879
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 14,017,029	3,662,189 Δ	10,354,840
		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)	Δ 14,017,029	3,662,189 Δ	10,354,840

愛友保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 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)
収 益	保育事業収益	99,115,944	118,939,000 Δ	19,823,056
	委託費収益	89,195,240	104,005,210 Δ	14,809,970
	利用者等利用料収益	3,314,952	4,141,114 Δ	826,162
	利用者等利用料収益(公費)	35,500	15,862	19,638
	利用者等利用料収益(一般)	3,279,452	4,125,252 Δ	845,800
	私的契約利用料収益	5,000	9,000 Δ	4,000
	その他の事業収益	6,600,752	10,783,676 Δ	4,182,924
	補助金事業収益	6,600,752	10,783,676 Δ	4,182,924
	経常経費寄附金収益	2,500,000	2,500,000	0
	サービス活動収益計 (1)	101,615,944	121,439,000 Δ	19,823,056
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	79,917,225	86,873,256 Δ	6,956,031
	職員給料	42,766,322	44,097,331 Δ	1,331,009
	職員賞与	9,206,079	9,362,407 Δ	156,328
	処遇改善一時金	2,978,972	4,155,070 Δ	1,176,098
	賞与引当金繰入	268,000 Δ	364,000	632,000
	非常勤職員給与	10,078,808	10,812,725 Δ	733,917
	派遣職員費	3,423,681	8,266,158 Δ	4,842,477
	退職給付費用	1,968,526	1,908,310	60,216
	法定福利費	9,226,837	8,635,255	591,582
	事業費	13,982,298	14,958,737 Δ	976,439
	給食費	5,507,867	6,205,243 Δ	697,376
	保健衛生費	280,291	285,774 Δ	5,483
	被服費	250,636	24,948	225,688
	保育材料費	5,107,763	5,214,256 Δ	106,493
	水道光熱費	2,096,662	2,139,318 Δ	42,656
	消耗器具備品費	338,609	591,721 Δ	253,112
	保険料	294,586	382,770 Δ	88,184
	車輛費	81,884	72,707	9,177
	雑費	24,000	42,000 Δ	18,000
	事務費	18,277,295	16,528,805	1,748,490
	福利厚生費	669,477	766,385 Δ	96,908
	旅費交通費	42,480	47,630 Δ	5,150
	研修研究費	323,513	262,710	60,803
	事務消耗品費	1,366,980	1,533,702 Δ	166,722
	印刷製本費	58,320	112,536 Δ	54,216
	水道光熱費	287,637	296,695 Δ	9,058
	修繕費	2,115,379	658,624	1,456,755
	通信運搬費	810,042	786,633	23,409
	広報費	339,440	391,960 Δ	52,520
	業務委託費	4,234,813	4,007,150	227,663
	手数料	287,800	171,200	116,600
	保険料	323,770	351,530 Δ	27,760
	賃借料	1,303,128	1,129,817	173,311
土地・建物賃借料	3,120,000	3,120,000	0	
租税公課	40,150	74,450 Δ	34,300	
保守料	321,516	305,316	16,200	
諸会費	1,215,406	1,337,200 Δ	121,794	
雑費	1,417,444	1,175,267	242,177	
減価償却費	4,484,939	4,339,495	145,444	
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 2,338,552 Δ	2,413,051	74,499	
サービス活動費用計 (2)	114,323,205	120,287,242 Δ	5,964,037	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 12,707,261	1,151,758 Δ	13,859,019	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 受 取利息配当金収益	2,271	2,284 Δ	13
	その他のサービス活動外収益	2,350,151	1,010,100	1,340,051
	受入研修費収益	145,840	113,000	32,840
	利用者等外給食収益	700,850	732,000 Δ	31,150
	雑収益	1,503,461	165,100	1,338,361
	サービス活動外収益計 (4)	2,352,422	1,012,384	1,340,038
費 用	支払利息	0	51,263 Δ	51,263
サービス活動外費用計 (5)	0	51,263 Δ	51,263	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,352,422	961,121	1,391,301	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 10,354,839	2,112,879 Δ	12,467,718	
特 別 増 減 の 部	収 施設整備等補助金収益	10,994,000	7,642,276	3,351,724
	施設整備等補助金収益	10,994,000	7,642,276	3,351,724
	特別収益計 (8)	10,994,000	7,642,276	3,351,724
	費 固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	10,994,000	7,642,276	3,351,724	
特別費用計 (9)	10,994,001	7,642,276	3,351,725	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ 1	0	Δ 1
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	Δ 10,354,840	2,112,879	Δ 12,467,719
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	Δ 3,662,189	Δ 5,775,068	2,112,879
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 14,017,029	Δ 3,662,189	Δ 10,354,840
	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)	Δ 14,017,029	Δ 3,662,189	Δ 10,354,840

貸借対照表

第三号第一様式

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 愛友会

(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	21,513,232	21,358,942	154,290	流動負債	18,677,270	10,306,123	8,371,147
現金預金	6,350,691	15,906,437	△ 9,555,746	役員等短期借入金	10,280,000	3,700,000	6,580,000
事業未収金	2,296,660	2,695,012	△ 398,352	1年以内返済予定リース債務	459,948	459,948	0
未収金	33,169	6,581	26,588	未払費用	3,473,403	1,592,042	1,881,361
未収補助金	12,832,712	2,750,912	10,081,800	預り金	43,119	39,140	3,979
固定資産	62,180,478	51,122,961	11,057,517	職員預り金	1,380,800	1,742,993	△ 362,193
基本財産	48,956,267	37,830,716	11,125,551	賞与引当金	3,040,000	2,772,000	268,000
建物	47,956,267	36,830,716	11,125,551	固定負債	9,214,399	4,674,347	4,540,052
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	244,367	704,315	△ 459,948
その他の固定資産	13,224,211	13,292,245	△ 68,034	役員等長期借入金	8,970,032	3,970,032	5,000,000
建物	8,142,859	8,728,712	△ 585,853	負債の部合計	27,891,669	14,980,470	12,911,199
構築物	1,898,296	0	1,898,296	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	1	0	基本金	26,009,881	26,009,881	0
器具及び備品	2,131,191	3,051,720	△ 920,529	国庫補助金等特別積立金	43,809,189	35,153,741	8,655,448
有形リース資産	647,064	1,107,012	△ 459,948	その他の積立金	0	0	0
権利	156,800	156,800	0	次期繰越活動増減差額	△ 14,017,029	△ 3,662,189	△ 10,354,840
投資有価証券	50,000	50,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 10,354,840	2,112,879	△ 12,467,719
差入保証金	198,000	198,000	0	純資産の部合計	55,802,041	57,501,433	△ 1,699,392
資産の部合計	83,693,710	72,481,903	11,211,807	負債及び純資産の部合計	83,693,710	72,481,903	11,211,807

計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙1

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

満期保有目的の債券等・・・償却原価法

上記以外の有価証券で時価があるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法

上記以外の有価証券で時価がないもの・・・総平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

リース資産以外の有形固定資産・・・定額法

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。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・翌年に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給額を計上している。

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

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一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の京都社会福祉事業企業年金基金に加入している。

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、以下のとおりとなっている

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、社会福祉事業のみを実施している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(会計基準省令第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、拠点が1つであるため作成していない。

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 愛友保育園拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「愛友保育園」

「あいゆうナーサリー」

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	36,830,716	13,325,040	2,199,489	47,956,267
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	37,830,716	13,325,040	2,199,489	48,956,267

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。

該当なし	0	円
計	0	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。

該当なし	0	円
計	0	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
建物(基本財産)	120,816,564	72,860,297	47,956,267
建物	10,406,486	2,263,627	8,142,859
構築物	1,914,247	15,951	1,898,296
車輛運搬具	3,256,650	3,256,649	1
器具及び備品	27,852,942	25,721,751	2,131,191
有形リース資産	2,682,060	2,034,996	647,064
合計	166,928,949	106,153,271	60,775,678

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。

(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	2,296,660	0	2,296,660
未収金	33,169	0	33,169
未収補助金	12,832,712	0	12,832,712
合計	15,162,541	0	15,162,541

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	0	0	0
合計	0	0	0

12. 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			0						0		0

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

愛友保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(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	21,513,232	21,358,942	154,290	流動負債	18,677,270	10,306,123	8,371,147
現金預金	6,350,691	15,906,437	△ 9,555,746	役員等短期借入金	10,280,000	3,700,000	6,580,000
事業未収金	2,296,660	2,695,012	△ 398,352	1年以内返済予定リース債務	459,948	459,948	0
未収金	33,169	6,581	26,588	未払費用	3,473,403	1,592,042	1,881,361
未収補助金	12,832,712	2,750,912	10,081,800	預り金	43,119	39,140	3,979
固定資産	62,180,478	51,122,961	11,057,517	職員預り金	1,380,800	1,742,993	△ 362,193
基本財産	48,956,267	37,830,716	11,125,551	賞与引当金	3,040,000	2,772,000	268,000
建物	47,956,267	36,830,716	11,125,551	固定負債	9,214,399	4,674,347	4,540,052
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	244,367	704,315	△ 459,948
その他の固定資産	13,224,211	13,292,245	△ 68,034	役員等長期借入金	8,970,032	3,970,032	5,000,000
建物	8,142,859	8,728,712	△ 585,853	負債の部合計	27,891,669	14,980,470	12,911,199
構築物	1,898,296	0	1,898,296	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	1	0	基本金	26,009,881	26,009,881	0
器具及び備品	2,131,191	3,051,720	△ 920,529	国庫補助金等特別積立金	43,809,189	35,153,741	8,655,448
有形リース資産	647,064	1,107,012	△ 459,948	その他の積立金	0	0	0
権利	156,800	156,800	0	次期繰越活動増減差額	△ 14,017,029	△ 3,662,189	△ 10,354,840
投資有価証券	50,000	50,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 10,354,840	2,112,879	△ 12,467,719
差入保証金	198,000	198,000	0	純資産の部合計	55,802,041	57,501,433	△ 1,699,392
資産の部合計	83,693,710	72,481,903	11,211,807	負債及び純資産の部合計	83,693,710	72,481,903	11,211,807

計算書類に対する注記（愛友保育園拠点区分用）

別紙2

1. 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等・・・償却原価法

上記以外の有価証券で時価があるもの・・・決算日の市場価格に基づく時価法

上記以外の有価証券で時価がないもの・・・総平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

リース資産以外の有形固定資産・・・定額法

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。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・翌年に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

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一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の京都社会福祉事業企業年金基金に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点において作成する計算書類は、以下のとおりとなっている

(1) 愛友保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)

ア 法人本部

イ 愛友保育園

ウ あいゆうナーサリー

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)

ア 法人本部

イ 愛友保育園

ウ あいゆうナーサリー

5. 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	36,830,716	13,325,040	2,199,489	47,956,267
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	37,830,716	13,325,040	2,199,489	48,956,267

6. 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

7. 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。

該当なし	0	円
計	0	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。

該当なし	0	円
計	0	円

8. 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)	120,816,564	72,860,297	47,956,267
建物	10,406,486	2,263,627	8,142,859
構築物	1,914,247	15,951	1,898,296
車輛運搬具	3,256,650	3,256,649	1
器具及び備品	27,852,942	25,721,751	2,131,191
有形リース資産	2,682,060	2,034,996	647,064
合計	166,928,949	106,153,271	60,775,678

9. 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。

(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	2,296,660	0	2,296,660
未収金	33,169	0	33,169
未収補助金	12,832,712	0	12,832,712
合計	15,162,541	0	15,162,541

10. 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	0	0	0
合計	0	0	0

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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