

資金収支計算書(1-1)

第一号第一様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	92,498,000	91,173,330	1,324,670	
	企業主導型保育事業収入	8,300,000	6,641,947	1,658,053	
	経常経費寄附金収入	0	17,376,032 [△]	17,376,032	
	受取利息配当金収入	1,000	1,186 [△]	186	
	その他の収入	860,400	1,209,450 [△]	349,050	
	事業活動収入計(1)	101,659,400	116,401,945 [△]	14,742,545	
	支出				
	人件費支出	75,022,000	74,139,453	882,547	
	事業費支出	11,521,000	12,186,124 [△]	665,124	
事務費支出	15,097,000	16,577,679 [△]	1,480,679		
事業活動支出計(2)	101,640,000	102,903,256 [△]	1,263,256		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	19,400	13,498,689 [△]	13,479,289		
施設整備等に よる収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	974,570 [△]	974,570	
	施設整備等収入計(4)	0	974,570 [△]	974,570	
	支出				
	固定資産取得支出	0	1,665,620 [△]	1,665,620	
施設整備等支出計(5)	0	1,665,620 [△]	1,665,620		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0 [△]	691,050	691,050		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	12,570,032 [△]	12,570,032	
	その他の活動収入計(7)	0	12,570,032 [△]	12,570,032	
支出					
その他の活動による支出	0	12,570,032 [△]	12,570,032		
その他の活動支出計(8)	0	12,570,032 [△]	12,570,032		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0 [△]	12,570,032	12,570,032		
子備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	19,400	237,607 [△]	218,207		
前期末支払資金残高(12)	5,340,956	5,340,956	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	5,360,356	5,578,563 [△]	218,207		

愛 友 保 育 園

第一号第四様式

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	92,498,000	91,173,330	1,324,670	
	委託費収入	78,541,000	80,684,340 Δ	2,143,340	
	利用者等利用料収入	2,732,000	2,713,662	18,338	
	利用者等利用料収入(公費)	0	55,000 Δ	55,000	
	利用者等利用料収入(一般)	2,732,000	2,658,662	73,338	
	私的契約利用料収入	0	123,000 Δ	123,000	
	その他の事業収入	11,225,000	7,652,328	3,572,672	
	補助金事業収入(公費)	11,225,000	7,569,138	3,655,862	
	補助金事業収入(一般)	0	83,190 Δ	83,190	
	企業主導型保育事業収入	8,300,000	6,641,947	1,658,053	
	企業主導型保育事業収入	8,300,000	6,641,947	1,658,053	
	経常経費寄附金収入	0	17,376,032 Δ	17,376,032	
	受取利息配当金収入	1,000	1,186 Δ	186	
	その他の収入	860,400	1,209,450 Δ	349,050	
	受入研修費収入	140,000	122,000	18,000	
	利用者等外給食費収入	665,000	650,250	14,750	
	雑収入	55,400	437,200 Δ	381,800	
事業活動収入計 (1)	101,659,400	116,401,945 Δ	14,742,545		
支 出	人件費支出	75,022,000	74,139,453	882,547	
	役員報酬支出	65,000	58,740	6,260	
	職員給料支出	39,000,000	37,497,382	1,502,618	
	職員賞与支出	8,200,000	8,112,274	87,726	
	処遇改善一時金支出	2,737,000	3,112,000 Δ	375,000	
	非常勤職員給与支出	14,744,000	14,033,737	710,263	
	派遣職員費支出	0	1,200,650 Δ	1,200,650	
	退職給付支出	1,564,000	1,526,205	37,795	
	法定福利費支出	8,712,000	8,598,465	113,535	
	事業費支出	11,521,000	12,186,124 Δ	665,124	
	給食費支出	4,400,000	4,449,071 Δ	49,071	
	保健衛生費支出	228,000	163,049	64,951	
	医療費支出	5,000	9,515 Δ	4,515	
	被服費支出	52,000	12,100	39,900	
	保育材料費支出	4,180,000	4,377,686 Δ	197,686	
	水道光熱費支出	2,070,000	2,178,531 Δ	108,531	
	消耗器具備品費支出	224,000	624,747 Δ	400,747	
	保険料支出	222,000	213,175	8,825	
	賃借料支出	0	39,600 Δ	39,600	
	車両費支出	100,000	110,290 Δ	10,290	
	雑支出	40,000	8,360	31,640	
	事務費支出	15,097,000	16,577,679 Δ	1,480,679	
	福利厚生費支出	406,000	374,972	31,028	
	旅費交通費支出	18,000	34,250 Δ	16,250	
	研修研究費支出	214,000	264,697 Δ	50,697	
	事務消耗品費支出	1,378,000	1,636,163 Δ	258,163	
	印刷製本費支出	27,000	28,600 Δ	1,600	
	水道光熱費支出	268,000	273,837 Δ	5,837	
	修繕費支出	820,000	362,560	457,440	
	通信運搬費支出	371,000	357,104	13,896	
	広報費支出	321,000	1,127,840 Δ	806,840	
	業務委託費支出	4,350,000	4,417,034 Δ	67,034	
	手数料支出	23,000	1,220,357 Δ	1,197,357	
	保険料支出	289,000	287,960	1,040	
	賃借料支出	1,362,000	1,339,059	22,941	
	土地・建物賃借料支出	3,120,000	2,960,000	160,000	
	租税公課支出	80,000	95,900 Δ	15,900	
保守料支出	261,000	267,190 Δ	6,190		
諸会費支出	1,048,000	742,360	305,640		
雑支出	741,000	787,796 Δ	46,796		
事業活動支出計 (2)	101,640,000	102,903,256 Δ	1,263,256		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	19,400	13,498,689 Δ	13,479,289		
施 設 整 備 等 収 支	施設整備等補助金収入	0	974,570 Δ	974,570	
	施設整備等補助金収入	0	974,570 Δ	974,570	
	施設整備等収入計 (4)	0	974,570 Δ	974,570	
	固定資産取得支出	0	1,665,620 Δ	1,665,620	
	器具及び備品取得支出	0	1,665,620 Δ	1,665,620	
施設整備等支出計 (5)	0	1,665,620 Δ	1,665,620		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	691,050 Δ	691,050		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
そ の よ 他 の 収 入 支 出	その他の活動による支出	0	12,570,032 Δ	12,570,032	
	役員等長期借入金返済支出	0	12,570,032 Δ	12,570,032	
	その他の活動支出計 (8)	0	12,570,032 Δ	12,570,032	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0 Δ	12,570,032	12,570,032	
	予備費支出 (10)	0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		19,400	237,607 Δ	218,207	
前期末支払資金残高 (12)		5,340,956	5,340,956	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		5,360,356	5,578,563 Δ	218,207	

事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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			
	益			
	保育事業収益	91,173,330	96,090,179	△ 4,916,849
	企業主導型保育事業収益	6,641,947	8,892,843	△ 2,250,896
	経常経費寄附金収益	17,376,032	2,506,000	14,870,032
	サービス活動収益計 (1)	115,191,309	107,489,022	7,702,287
	費			
	用			
	人件費	73,967,453	73,503,477	463,976
	事業費	12,186,124	11,578,572	607,552
事務費	16,577,679	15,115,043	1,462,636	
減価償却費	4,437,448	4,289,832	147,616	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,955,007	△ 2,799,839	△ 155,168	
サービス活動費用計 (2)	104,213,697	101,687,085	2,526,612	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	10,977,612	5,801,937	5,175,675	
サービス活動外増減の部	収			
	益			
	受取利息配当金収益	1,186	1,110	76
	その他のサービス活動外収益	1,209,450	1,286,958	△ 77,508
サービス活動外収益計 (4)	1,210,636	1,288,068	△ 77,432	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,210,636	1,288,068	△ 77,432	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	12,188,248	7,090,005	5,098,243	
特別増減の部	収			
	益			
	施設整備等補助金収益	974,570	1,063,000	△ 88,430
	特別収益計 (8)	974,570	1,063,000	△ 88,430
	費			
用				
固定資産売却損・処分損	1	45,990	△ 45,989	
国庫補助金等特別積立金積立額	974,570	1,057,000	△ 82,430	
特別費用計 (9)	974,571	1,102,990	△ 128,419	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 1	△ 39,990	△ 39,989	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	12,188,247	7,050,015	5,138,232	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 21,253,327	△ 28,303,342	7,050,015
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 9,065,080	△ 21,253,327	12,188,247
	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)	△ 9,065,080	△ 21,253,327	12,188,247

愛友保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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	91,173,330	96,090,179 Δ	4,916,849
	委託費収益	80,684,340	82,460,550 Δ	1,776,210
	利用者等利用料収益	2,713,662	3,327,351 Δ	613,689
	利用者等利用料収益(公費)	55,000	18,869	36,131
	利用者等利用料収益(一般)	2,658,662	3,308,482 Δ	649,820
	私的契約利用料収益	123,000	0	123,000
	その他の事業収益	7,652,328	10,302,278 Δ	2,649,950
	補助金事業収益(公費)	7,569,138	10,165,878 Δ	2,596,740
	補助金事業収益(一般)	83,190	136,400 Δ	53,210
	企業主導型保育事業収益	6,641,947	8,892,843 Δ	2,250,896
	企業主導型保育事業収益	6,641,947	8,892,843 Δ	2,250,896
	経常経費寄附金収益	17,376,032	2,506,000	14,870,032
	サービス活動収益計 (1)	115,191,309	107,489,022	7,702,287
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	73,967,453	73,503,477
役員報酬		58,740	48,060	10,680
職員給料		37,497,382	37,012,781	484,601
職員賞与		8,112,274	8,334,174 Δ	221,900
処遇改善一時金		3,112,000	3,123,908 Δ	11,908
賞与引当金繰入		172,000 Δ	120,000 Δ	52,000
非常勤職員給与		14,033,737	14,615,059 Δ	581,322
派遣職員費		1,200,650	276,848	923,802
退職給付費用		1,526,205	1,614,576 Δ	88,371
法定福利費		8,598,465	8,598,071	394
事業費		12,186,124	11,578,572	607,552
給食費		4,449,071	4,440,670	8,401
保健衛生費		163,049	227,201 Δ	64,152
医療費		9,515	3,480	6,035
被服費		12,100	51,920 Δ	39,820
保育材料費		4,377,686	4,195,891	181,795
水道光熱費		2,178,531	2,069,685	108,846
消耗器具備品費		624,747	225,686	399,061
保険料		213,175	221,925 Δ	8,750
賃借料		39,600	0	39,600
車輛費		110,290	100,114	10,176
雑費		8,360	42,000 Δ	33,640
事務費		16,577,679	15,115,043	1,462,636
福利厚生費		374,972	411,223 Δ	36,251
旅費交通費		34,250	18,270	15,980
研修研究費		264,697	224,640	40,057
事務消耗品費		1,636,163	1,441,165	194,998
印刷製本費		28,600	27,725	875
水道光熱費		273,837	267,594	6,243
修繕費		362,560	906,355 Δ	543,795
通信運搬費		357,104	372,165 Δ	15,061
広報費		1,127,840	320,880	806,960
業務委託費		4,417,034	4,086,084	330,950
手数料		1,220,357	22,500	1,197,857
保険料		287,960	307,170 Δ	19,210
賃借料		1,339,059	1,361,664 Δ	22,605
土地・建物賃借料		2,960,000	3,120,000 Δ	160,000
租税公課		95,900	167,500 Δ	71,600
保守料		267,190	261,690	5,500
諸会費		742,360	1,046,860 Δ	304,500
雑費		787,796	751,558	36,238
減価償却費	4,437,448	4,289,832	147,616	
国庫補助金等特別積立金取崩額	2,955,007 Δ	2,799,839 Δ	155,168	
サービス活動費用計 (2)	104,213,697	101,687,085	2,526,612	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	10,977,612	5,801,937	5,175,675	
サ 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,186	1,110	76
	その他のサービス活動外収益	1,209,450	1,286,958 Δ	77,508
	受入研修費収益	122,000	144,000 Δ	22,000
	利用者等外給食収益	650,250	675,750 Δ	25,500
	雑収益	437,200	467,208 Δ	30,008
サービス活動外収益計 (4)	1,210,636	1,288,068 Δ	77,432	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,210,636	1,288,068 Δ	77,432	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	12,188,248	7,090,005	5,098,243	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	974,570	1,063,000	△ 88,430
	施設整備等補助金収益	974,570	1,063,000	△ 88,430
	特別収益計 (8)	974,570	1,063,000	△ 88,430
	費			
	固定資産売却損・処分損	1	45,990	△ 45,989
	器具及び備品売却損・処分損	1	45,990	△ 45,989
用				
国庫補助金等特別積立金積立額	974,570	1,057,000	△ 82,430	
特別費用計 (9)	974,571	1,102,990	△ 128,419	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 1	△ 39,990	39,989
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		12,188,247	7,050,015	5,138,232
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 21,253,327	△ 28,303,342	7,050,015
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 9,065,080	△ 21,253,327	12,188,247
	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)	△ 9,065,080	△ 21,253,327

貸借対照表

第三号第一様式

令和5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 度	年 末	前 度	年 末	増 減		当 度	年 末	前 度	年 末	増 減
流動資産	19,101,655		23,545,331		△ 4,443,676	流動負債	16,427,092		21,280,375		△ 4,853,283
現金預金	10,696,653		10,895,336		△ 198,683	事業未払金	461,990		0		461,990
事業未収金	4,966,080		9,572,817		△ 4,606,737	役員等短期借入金	11,000,000		15,800,000		△ 4,800,000
未収補助金	3,405,522		2,811,068		594,454	未払費用	612,095		988,976		△ 376,881
立替金	0		30,000		△ 30,000	預り金	83,898		50,898		33,000
前払費用	33,400		236,040		△ 202,640	職員預り金	1,365,109		1,364,501		608
仮払金	0		70		△ 70	賞与引当金	2,904,000		3,076,000		△ 172,000
固定資産	48,853,380		51,625,209		△ 2,771,829	固定負債	0		12,570,032		△ 12,570,032
基本財産	37,748,631		40,550,540		△ 2,801,909	役員等長期借入金	0		12,570,032		△ 12,570,032
建物	36,748,631		39,550,540		△ 2,801,909	負債の部合計	16,427,092		33,850,407		△ 17,423,315
定期預金	1,000,000		1,000,000		0	純 資 産 の 部					
その他の固定資産	11,104,749		11,074,669		30,080	基本金	26,009,881		26,009,881		0
建物	5,799,447		6,385,300		△ 585,853	国庫補助金等特別積立金	34,583,142		36,563,579		△ 1,980,437
構築物	1,132,600		1,324,024		△ 191,424	その他の積立金	0		0		0
車輛運搬具	1		1		0	次期繰越活動増減差額	△ 9,065,080		△ 21,253,327		12,188,247
器具及び備品	3,714,441		2,864,316		850,125	(うち当期活動増減差額)	12,188,247		7,050,015		5,138,232
権利	156,800		156,800		0						
ソフトウェア	53,460		96,228		△ 42,768						
投資有価証券	50,000		50,000		0						
差入保証金	198,000		198,000		0	純資産の部合計	51,527,943		41,320,133		10,207,810
資産の部合計	67,955,035		75,170,540		△ 7,215,505	負債及び純資産の部合計	67,955,035		75,170,540		△ 7,215,505

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

リース資産以外の無形固定資産・・・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・・・翌期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	39,550,540	0	2,801,909	36,748,631
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000

合 計	40,550,540	0	2,801,909	37,748,631
-----	------------	---	-----------	------------

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	84,067,933	36,748,631
建物	10,406,486	4,607,039	5,799,447
構築物	1,914,247	781,647	1,132,600
車輛運搬具	3,256,650	3,256,649	1
器具及び備品	31,518,683	27,804,242	3,714,441
合 計	167,912,630	120,517,510	47,395,120

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	4,966,080	0	4,966,080
未収補助金	3,405,522	0	3,405,522
合 計	8,371,602	0	8,371,602

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				

役員	石室良孝		0	当法人理 事長			資金の返 済	15,800,000	役員等短 期借入金	0
〃	〃		0	〃			資金の借 入	11,000,000	役員等短 期借入金	11,000,000
〃	〃		0	〃			資金の返 済	12,570,032	役員等長 期借入金	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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

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

令和5年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	20,583,829	23,949,967	△ 3,366,138	流動負債	17,909,266	21,685,011	△ 3,775,745
現金預金	10,696,653	10,895,336	△ 198,683	事業未払金	461,990	0	461,990
事業未収金	4,966,080	9,572,817	△ 4,606,737	役員等短期借入金	11,000,000	15,800,000	△ 4,800,000
未収補助金	3,405,522	2,811,068	594,454	未払費用	612,095	988,976	△ 376,881
立替金	1,482,174	30,000	1,452,174	預り金	83,898	50,898	33,000
前払費用	33,400	236,040	△ 202,640	職員預り金	1,365,109	1,364,501	608
仮払金	0	70	△ 70	仮受金	1,482,174	0	1,482,174
その他の流動資産	0	404,636	△ 404,636	賞与引当金	2,904,000	3,076,000	△ 172,000
固定資産	48,853,380	51,625,209	△ 2,771,829	その他の流動負債	0	404,636	△ 404,636
基本財産	37,748,631	40,550,540	△ 2,801,909	固定負債	0	12,570,032	△ 12,570,032
建物	36,748,631	39,550,540	△ 2,801,909	役員等長期借入金	0	12,570,032	△ 12,570,032
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	17,909,266	34,255,043	△ 16,345,777
その他の固定資産	11,104,749	11,074,669	30,080	純 資 産 の 部			
建物	5,799,447	6,385,300	△ 585,853	基本金	26,009,881	26,009,881	0
構築物	1,132,600	1,324,024	△ 191,424	国庫補助金等特別積立金	34,583,142	36,563,579	△ 1,980,437
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	3,714,441	2,864,316	850,125	次期繰越活動増減差額	△ 9,065,080	△ 21,253,327	12,188,247
権利	156,800	156,800	0	(うち当期活動増減差額)	12,188,247	7,050,015	5,138,232
ソフトウェア	53,460	96,228	△ 42,768				
投資有価証券	50,000	50,000	0	純資産の部合計	51,527,943	41,320,133	10,207,810
差入保証金	198,000	198,000	0	負債及び純資産の部合計	69,437,209	75,575,176	△ 6,137,967
資産の部合計	69,437,209	75,575,176	△ 6,137,967				

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

リース資産以外の無形固定資産・・・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・・・翌期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	39,550,540	0	2,801,909	36,748,631
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	40,550,540	0	2,801,909	37,748,631

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	84,067,933	36,748,631
建物	10,406,486	4,607,039	5,799,447
構築物	1,914,247	781,647	1,132,600
車輛運搬具	3,256,650	3,256,649	1
器具及び備品	31,518,683	27,804,242	3,714,441
合計	167,912,630	120,517,510	47,395,120

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	4,966,080	0	4,966,080
未収補助金	3,405,522	0	3,405,522
合計	8,371,602	0	8,371,602

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