

資金収支計算書(1-1)

第一号第一様式

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	90,138,000	99,426,139	△ 9,288,139	
	企業主導型保育事業収入	8,355,000	8,952,610	△ 597,610	
	経常経費寄附金収入	2,500,000	1,430,000	1,070,000	
	受取利息配当金収入	1,000	21,412	△ 20,412	
	その他の収入	786,000	1,078,400	△ 292,400	
	事業活動収入計(1)	101,780,000	110,908,561	△ 9,128,561	
	支出				
	人件費支出	75,970,000	81,662,409	△ 5,692,409	
	事業費支出	8,682,100	9,228,735	△ 546,635	
事務費支出	17,117,900	18,604,270	△ 1,486,370		
事業活動支出計(2)	101,770,000	109,495,414	△ 7,275,414		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	10,000	1,413,147	△ 1,403,147		
施よる 設る 整収 備支 等に	収入				
	施設整備等補助金収入	0	212,817	△ 212,817	
	施設整備等収入計(4)	0	212,817	△ 212,817	
	支出				
	固定資産取得支出	0	3,034,960	△ 3,034,960	
施設整備等支出計(5)	0	3,034,960	△ 3,034,960		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	2,822,143	△ 2,822,143		
予備費支出(10)	0			0	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	10,000	△ 1,408,996	1,418,996		
前期末支払資金残高(12)	19,618,489	19,618,489	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	19,628,489	18,209,493	1,418,996		

愛 友 保 育 園

第一号第四様式

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	90,138,000	99,426,139	△	9,288,139
	委託費収入	75,055,000	79,079,440	△	4,024,440
	利用者等利用料収入	2,993,000	3,081,950	△	88,950
	利用者等利用料収入(公費)	0	32,400	△	32,400
	利用者等利用料収入(一般)	2,993,000	3,049,550	△	56,550
	その他の事業収入	12,090,000	17,264,749	△	5,174,749
	補助金事業収入(公費)	10,700,000	15,918,299	△	5,218,299
	補助金事業収入(一般)	1,390,000	1,346,450	△	43,550
	企業主導型保育事業収入	8,355,000	8,952,610	△	597,610
	企業主導型保育事業収入	8,355,000	8,952,610	△	597,610
	経常経費寄附金収入	2,500,000	1,430,000		1,070,000
	受取利息配当金収入	1,000	21,412	△	20,412
	その他の収入	786,000	1,078,400	△	292,400
	受入研修費収入	130,000	92,000		38,000
	利用者等外給食費収入	608,200	610,200	△	2,000
	雑収入	47,800	376,200	△	328,400
	事業活動収入計 (1)	101,780,000	110,908,561	△	9,128,561
支 出	人件費支出	75,970,000	81,662,409	△	5,692,409
	役員報酬支出	64,000	53,400		10,600
	職員給料支出	40,650,000	42,043,829	△	1,393,829
	職員賞与支出	11,320,000	13,291,255	△	1,971,255
	非常勤職員給与支出	12,680,000	12,816,658	△	136,658
	派遣職員費支出	300,000	2,341,350	△	2,041,350
	退職給付支出	1,713,000	1,637,896		75,104
	法定福利費支出	9,243,000	9,478,021	△	235,021
	事業費支出	8,682,100	9,228,735	△	546,635
	給食費支出	4,650,000	4,635,996		14,004
	保健衛生費支出	140,000	111,199		28,801
	医療費支出	10,000	0		10,000
	被服費支出	50,000	12,100		37,900
	保育材料費支出	1,450,000	1,593,337	△	143,337
	水道光熱費支出	1,900,000	2,231,554	△	331,554
	消耗器具備品費支出	130,000	124,435		5,565
	保険料支出	147,500	128,960		18,540
	賃借料支出	39,600	39,600		0
	車両費支出	145,000	103,554		41,446
	雑支出	20,000	248,000	△	228,000
	事務費支出	17,117,900	18,604,270	△	1,486,370
	福利厚生費支出	365,000	406,815	△	41,815
	旅費交通費支出	50,000	31,410		18,590
	研修研究費支出	350,000	422,861	△	72,861
	事務消耗品費支出	1,200,000	2,035,652	△	835,652
	印刷製本費支出	30,000	40,319	△	10,319
	水道光熱費支出	250,000	292,419	△	42,419
	修繕費支出	200,000	243,993	△	43,993
	通信運搬費支出	340,000	341,678	△	1,678
	広報費支出	280,000	193,600		86,400
	業務委託費支出	7,288,000	7,288,536		1,464
	手数料支出	100,000	106,100	△	6,100
	保険料支出	273,500	312,910	△	39,410
賃借料支出	1,078,000	1,518,550	△	440,550	
土地・建物賃借料支出	3,120,000	3,120,000		0	
租税公課支出	96,000	95,500		500	
保守料支出	247,400	253,660	△	6,260	
諸会費支出	900,000	832,950		67,050	
雑支出	950,000	1,069,317	△	119,317	
事業活動支出計 (2)	101,770,000	109,495,414	△	7,725,414	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	10,000	1,413,147	△	1,403,147	
施 設 整 備 等 に 関 する 収 入 支 出	施設整備等補助金収入	0	212,817	△	212,817
	施設整備等補助金収入	0	212,817	△	212,817
	施設整備等収入計 (4)	0	212,817	△	212,817
	固定資産取得支出	0	3,034,960	△	3,034,960
	器具及び備品取得支出	0	3,034,960	△	3,034,960
施設整備等支出計 (5)	0	3,034,960	△	3,034,960	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	2,822,143	△	2,822,143	

(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)	10,000	△ 1,408,996	1,418,996	
前期末支払資金残高(12)	19,618,489	19,618,489	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)	19,628,489	18,209,493	1,418,996	

事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	99,426,139	88,629,383	10,796,756
	益	企業主導型保育事業収益	8,952,610	7,473,585	1,479,025
		経常経費寄附金収益	1,430,000	21,016,000	△ 19,586,000
		サービス活動収益計 (1)	109,808,749	117,118,968	△ 7,310,219
	費	人件費	82,006,409	75,869,220	6,137,189
		事業費	9,228,735	11,963,131	△ 2,734,396
		事務費	18,604,270	15,506,491	3,097,779
		減価償却費	7,350,930	4,750,341	2,600,589
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,981,517	△ 2,975,816	△ 5,701
	サービス活動費用計 (2)	114,208,827	105,113,367	9,095,460	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 4,400,078	12,005,601	△ 16,405,679		
サービス活動増減の部	収	受取利息配当金収益	21,412	1,320	20,092
	益	その他のサービス活動外収益	1,078,400	847,150	231,250
		サービス活動外収益計 (4)	1,099,812	848,470	251,342
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,099,812	848,470	251,342	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 3,300,266	12,854,071	△ 16,154,337		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	212,817	175,000	37,817
	益	施設整備等寄附金収益	0	50,000,000	△ 50,000,000
		特別収益計 (8)	212,817	50,175,000	△ 49,962,183
	費	固定資産売却損・処分損	4	129,102	△ 129,098
		国庫補助金等特別積立金積立額	212,817	175,000	37,817
	特別費用計 (9)	212,821	304,102	△ 91,281	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 4	49,870,898	△ 49,870,902		
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 3,300,270	62,724,969	△ 66,025,239		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	53,659,889	△ 9,065,080	62,724,969	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	50,359,619	53,659,889	△ 3,300,270	
	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)	50,359,619	53,659,889	△ 3,300,270	

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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	99,426,139	88,629,383	10,796,756	
	委託費収益	79,079,440	72,535,100	6,544,340	
	利用者等利用料収益	3,081,950	3,325,139	△ 243,189	
	利用者等利用料収益(公費)	32,400	30,000	2,400	
	利用者等利用料収益(一般)	3,049,550	3,295,139	△ 245,589	
	私的契約利用料収益	0	45,000	△ 45,000	
	その他の事業収益	17,264,749	12,724,144	4,540,605	
	補助金事業収益(公費)	15,918,299	11,358,924	4,559,375	
	補助金事業収益(一般)	1,346,450	1,365,220	△ 18,770	
	企業主導型保育事業収益	8,952,610	7,473,585	1,479,025	
	企業主導型保育事業収益	8,952,610	7,473,585	1,479,025	
	経常経費寄附金収益	1,430,000	21,016,000	△ 19,586,000	
	サービス活動収益計 (1)	109,808,749	117,118,968	△ 7,310,219	
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	82,006,409	75,869,220	6,137,189
役員報酬		53,400	37,380	16,020	
職員給料		42,043,829	39,743,919	2,299,910	
職員賞与		13,291,255	11,555,729	1,735,526	
賞与引当金繰入		344,000	220,000	124,000	
非常勤職員給与		12,816,658	13,062,414	△ 245,756	
派遣職員費		2,341,350	227,220	2,114,130	
退職給付費用		1,637,896	1,623,588	14,308	
法定福利費		9,478,021	9,398,970	79,051	
事業費		9,228,735	11,963,131	△ 2,734,396	
給食費		4,635,996	4,653,603	△ 17,607	
保健衛生費		111,199	146,249	△ 35,050	
被服費		12,100	90,926	△ 78,826	
保育材料費		1,593,337	4,324,114	△ 2,730,777	
水道光熱費		2,231,554	1,888,261	343,293	
消耗器具備品費		124,435	131,949	△ 7,514	
保険料		128,960	148,475	△ 19,515	
賃借料		39,600	39,600	0	
車輛費		103,554	144,994	△ 41,440	
雑費		248,000	394,960	△ 146,960	
事務費		18,604,270	15,506,491	3,097,779	
福利厚生費		406,815	400,636	6,179	
旅費交通費		31,410	53,223	△ 21,813	
研修研究費		422,861	427,012	△ 4,151	
事務消耗品費		2,035,652	1,546,713	488,939	
印刷製本費		40,319	32,565	7,754	
水道光熱費		292,419	249,935	42,484	
修繕費		243,993	363,304	△ 119,311	
通信運搬費		341,678	345,373	△ 3,695	
広報費		193,600	278,300	△ 84,700	
業務委託費		7,286,536	4,438,078	2,848,458	
手数料		106,100	475,200	△ 369,100	
保険料		312,910	291,170	21,740	
賃借料		1,518,550	1,127,524	391,026	
土地・建物賃借料		3,120,000	3,280,000	△ 160,000	
租税公課		95,500	143,100	△ 47,600	
保守料		253,660	256,190	△ 2,530	
諸会費		832,950	899,750	△ 66,800	
雑費		1,069,317	898,418	170,899	
減価償却費		7,350,930	4,750,341	2,600,589	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 2,981,517	△ 2,975,816	△ 5,701	
サービス活動費用計 (2)	114,208,827	105,113,367	9,095,460		
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△ 4,400,078	12,005,601	△ 16,405,679	
サ ー ビ ス 活 動 外 の 部	収	受取利息配当金収益	21,412	1,320	20,092
	益	その他のサービス活動外収益	1,078,400	847,150	231,250
		受入研修費収益	92,000	133,000	△ 41,000
		利用者等外給食収益	610,200	640,050	△ 29,850
		雑収益	376,200	74,100	302,100
		サービス活動外収益計 (4)	1,099,812	848,470	251,342
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		1,099,812	848,470	251,342	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△ 3,300,266	12,854,071	△ 16,154,337	
特 別 増 減 の 部	収	施設整備等補助金収益	212,817	175,000	37,817
	益	施設整備等補助金収益	212,817	175,000	37,817
		施設整備等寄附金収益	0	50,000,000	△ 50,000,000
		施設整備等寄附金収益	0	50,000,000	△ 50,000,000
		特別収益計 (8)	212,817	50,175,000	△ 49,962,183

(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	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	129,102	△ 129,098
	建物売却損・処分損	0	110,985	△ 110,985
	器具及び備品売却損・処分損	4	18,117	△ 18,113
	国庫補助金等特別積立金積立額	212,817	175,000	37,817
	特別費用計 (9)	212,821	304,102	△ 91,281
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 4	49,870,898	△ 49,870,902
当期	活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 3,300,270	62,724,969	△ 66,025,239
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	53,659,889	△ 9,065,080	62,724,969
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	50,359,619	53,659,889	△ 3,300,270
	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)	50,359,619	53,659,889	△ 3,300,270

貸借対照表

第三号第一様式

令和7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	39,232,544	44,685,007	Δ 5,452,463	流動負債	24,491,051	28,190,518	Δ 3,699,467
現金預金	24,740,258	35,354,111	Δ 10,613,853	事業未払金	88,600	0	88,600
事業未収金	12,926,420	6,868,540	6,057,880	役員等短期借入金	18,600,000	20,000,000	Δ 1,400,000
未収補助金	1,538,316	2,428,106	Δ 889,790	未払費用	638,615	3,630,764	Δ 2,992,149
前払費用	27,550	34,250	Δ 6,700	預り金	85,724	82,898	2,826
固定資産	90,641,633	94,957,607	Δ 4,315,974	職員預り金	1,610,112	1,352,856	257,256
基本財産	32,144,813	34,946,722	Δ 2,801,909	賞与引当金	3,468,000	3,124,000	344,000
建物	31,144,813	33,946,722	Δ 2,801,909	固定負債	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	24,491,051	28,190,518	Δ 3,699,467
その他の固定資産	58,496,820	60,010,885	Δ 1,514,065	純 資 産 の 部			
建物	50,339,197	53,068,349	Δ 2,729,152	基本金	26,009,881	26,009,881	0
構築物	749,752	941,176	Δ 191,424	国庫補助金等特別積立金	29,013,626	31,782,326	Δ 2,768,700
車輛運搬具	136,035	165,260	Δ 29,225	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	6,867,036	5,420,608	1,446,428	次期繰越活動増減差額	50,359,619	53,659,889	Δ 3,300,270
権利	156,800	156,800	0	(うち当期活動増減差額)	Δ 3,300,270	62,724,969	Δ 66,025,239
ソフトウェア	0	10,692	Δ 10,692				
投資有価証券	50,000	50,000	0	純資産の部合計	105,383,126	111,452,096	Δ 6,068,970
差入保証金	198,000	198,000	0	負債及び純資産の部合計	129,874,177	139,642,614	Δ 9,768,437
資産の部合計	129,874,177	139,642,614	Δ 9,768,437				

# 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	33,946,722	0	2,801,909	31,144,813
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000

合 計	34,946,722	0	2,801,909	32,144,813
-----	------------	---	-----------	------------

## 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	89,671,751	31,144,813
建物	58,216,486	7,877,289	50,339,197
構築物	1,914,247	1,164,495	749,752
車輛運搬具	3,431,650	3,295,615	136,035
器具及び備品	33,455,383	26,588,347	6,867,036
合 計	217,834,330	128,597,497	89,236,833

## 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	12,926,420	0	12,926,420
未収補助金	1,538,316	0	1,538,316
合 計	14,464,736	0	14,464,736

## 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	20,000,000	役員等短 期借入金	0
〃	〃		0	〃				資金の借 入	18,600,000	役員等短 期借入金	18,600,000

### 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7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		増 減	
流動資産	40,205,471	45,989,667	△ 5,784,196	流動負債	25,463,978	29,495,178	△ 4,031,200			
現金預金	24,740,258	35,354,111	△ 10,613,853	事業未払金	88,600	0	88,600			
事業未収金	12,926,420	6,868,540	6,057,880	役員等短期借入金	18,600,000	20,000,000	△ 1,400,000			
未収補助金	1,538,316	2,428,106	△ 889,790	未払費用	638,615	3,630,764	△ 2,992,149			
立替金	972,927	1,304,660	△ 331,733	預り金	85,724	82,898	2,826			
前払費用	27,550	34,250	△ 6,700	職員預り金	1,610,112	1,352,856	257,256			
固定資産	90,641,633	94,957,607	△ 4,315,974	仮受金	972,927	1,304,660	△ 331,733			
基本財産	32,144,813	34,946,722	△ 2,801,909	賞与引当金	3,468,000	3,124,000	344,000			
建物	31,144,813	33,946,722	△ 2,801,909	固定負債	0	0	0			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	25,463,978	29,495,178	△ 4,031,200			
その他の固定資産	58,496,820	60,010,885	△ 1,514,065	純 資 産 の 部						
建物	50,339,197	53,068,349	△ 2,729,152	基本金	26,009,881	26,009,881	0			
構築物	749,752	941,176	△ 191,424	国庫補助金等特別積立金	29,013,626	31,782,326	△ 2,768,700			
車輛運搬具	136,035	165,260	△ 29,225	その他の積立金	0	0	0			
器具及び備品	6,867,036	5,420,608	1,446,428	次期繰越活動増減差額	50,359,619	53,659,889	△ 3,300,270			
権利	156,800	156,800	0	(うち当期活動増減差額)	△ 3,300,270	62,724,969	△ 66,025,239			
ソフトウェア	0	10,692	△ 10,692							
投資有価証券	50,000	50,000	0	純資産の部合計	105,383,126	111,452,096	△ 6,068,970			
差入保証金	198,000	198,000	0	負債及び純資産の部合計	130,847,104	140,947,274	△ 10,100,170			
資産の部合計	130,847,104	140,947,274	△ 10,100,170							

## 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	33,946,722	0	2,801,909	31,144,813
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	34,946,722	0	2,801,909	32,144,813

### 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	89,671,751	31,144,813
建物	58,216,486	7,877,289	50,339,197
構築物	1,914,247	1,164,495	749,752
車輛運搬具	3,431,650	3,295,615	136,035
器具及び備品	33,455,383	26,588,347	6,867,036
合計	217,834,330	128,597,497	89,236,833

## 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	12,926,420	0	12,926,420
未収補助金	1,538,316	0	1,538,316
合計	14,464,736	0	14,464,736

## 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