

資金収支計算書(1-1)

第一号第一様式

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	84,510,000	82,219,632	2,290,368	
	企業主導型保育事業収入	5,647,000	4,206,555	1,440,445	
	経常経費寄附金収入	2,500,000	3,506,000 <sup>Δ</sup>	1,006,000	
	受取利息配当金収入	2,200	2,216 <sup>Δ</sup>	16	
	その他の収入	1,068,000	1,256,751 <sup>Δ</sup>	188,751	
	事業活動収入計(1)	93,727,200	91,191,154	2,536,046	
	支出				
	人件費支出	69,340,000	75,979,081 <sup>Δ</sup>	6,639,081	
	事業費支出	9,987,000	11,299,307 <sup>Δ</sup>	1,312,307	
事務費支出	14,308,000	15,415,670 <sup>Δ</sup>	1,107,670		
事業活動支出計(2)	93,635,000	102,694,058 <sup>Δ</sup>	9,059,058		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	92,200 <sup>Δ</sup>	11,502,904	11,595,104		
施よ 設る 整収 備支 等に	支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	80,000	77,628	2,372	
	施設整備等支出計(5)	80,000	77,628	2,372	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	<sup>Δ</sup> 80,000 <sup>Δ</sup>	<sup>Δ</sup> 77,628 <sup>Δ</sup>	<sup>Δ</sup> 2,372		
そ の よ 其 他 の 収 支 活 動	収入				
	その他の活動による収入	0	9,200,000 <sup>Δ</sup>	9,200,000	
	その他の活動収入計(7)	0	9,200,000 <sup>Δ</sup>	9,200,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	9,200,000 <sup>Δ</sup>	9,200,000	
子備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,200 <sup>Δ</sup>	2,380,532	2,392,732		
前期末支払資金残高(12)	6,185,149	6,185,149	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,197,349	3,804,617	2,392,732		

愛友保育園拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	84,510,000	82,219,632	2,290,368		
	委託費収入	73,140,000	67,853,230	5,286,770		
	利用者等利用料収入	3,500,000	3,486,331	13,669		
	利用者等利用料収入(公費)	0	54,962 Δ	54,962		
	利用者等利用料収入(一般)	3,500,000	3,431,369 Δ	68,631		
	その他の事業収入	7,870,000	10,880,071 Δ	3,010,071		
	補助金事業収入	7,870,000	10,880,071 Δ	3,010,071		
	企業主導型保育事業収入	5,647,000	4,206,555	1,440,445		
	企業主導型保育事業収入	5,647,000	4,206,555	1,440,445		
	経常経費寄附金収入	2,500,000	3,506,000 Δ	1,006,000		
	受取利息配当金収入	2,200	2,216 Δ	16		
	その他の収入	1,068,000	1,256,751 Δ	188,751		
	受入研修費収入	100,000	74,000	26,000		
	利用者等外給食費収入	666,000	672,450 Δ	6,450		
	雑収入	302,000	510,301 Δ	208,301		
	事業活動収入計(1)	93,727,200	91,191,154	2,536,046		
	事業活動による支出	人件費支出	69,340,000	75,979,081 Δ	6,639,081	
		職員給料支出	37,000,000	39,608,145 Δ	2,608,145	
		職員賞与支出	9,140,000	9,137,392	2,608	
		処遇改善一時金支出	1,890,000	2,196,271 Δ	306,271	
非常勤職員給与支出		10,350,000	11,689,538 Δ	1,339,538		
派遣職員費支出		1,300,000	2,808,223 Δ	1,508,223		
退職給付支出		1,690,000	1,780,114 Δ	90,114		
法定福利費支出		7,970,000	8,759,398 Δ	789,398		
事業費支出		9,987,000	11,299,307 Δ	1,312,307		
給食費支出		3,890,000	4,308,197 Δ	418,197		
保健衛生費支出		188,000	238,807 Δ	50,807		
被服費支出		40,000	82,500 Δ	42,500		
保育材料費支出		3,540,000	4,187,128 Δ	647,128		
水道光熱費支出		1,860,000	1,961,514 Δ	101,514		
消耗器具備品費支出		117,000	252,545 Δ	135,545		
保険料支出		287,000	228,130	58,870		
車両費支出		40,000	37,486	2,514		
雑支出		25,000	3,000	22,000		
事務費支出		14,308,000	15,415,670 Δ	1,107,670		
福利厚生費支出		431,000	377,653	53,347		
旅費交通費支出		45,000	9,160	35,840		
研修研究費支出		330,000	228,965	101,035		
事務消耗品費支出		795,000	1,682,655 Δ	887,655		
印刷製本費支出		53,000	301,183 Δ	248,183		
水道光熱費支出		245,000	266,064 Δ	21,064		
修繕費支出		298,000	592,888 Δ	294,888		
通信運搬費支出		490,000	432,107	57,893		
広報費支出		330,000	413,000 Δ	83,000		
業務委託費支出		4,050,000	4,119,508 Δ	69,508		
手数料支出		117,000	110,000	7,000		
保険料支出		228,000	282,030 Δ	54,030		
賃借料支出		1,300,000	1,415,684 Δ	115,684		
土地・建物賃借料支出		3,120,000	3,120,000	0		
租税公課支出	40,000	60,200 Δ	20,200			
保守料支出	282,000	256,190	25,810			
諸会費支出	1,149,000	1,054,860	94,140			
雑支出	1,005,000	693,523	311,477			
事業活動支出計(2)	93,635,000	102,694,058 Δ	9,059,058			
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		92,200 Δ	11,502,904	11,595,104		
支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	80,000	77,628	2,372		
	施設整備等支出計(5)	80,000	77,628	2,372		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		Δ 80,000 Δ	77,628 Δ	2,372		
その他の収入	その他の活動による収入	0	9,200,000 Δ	9,200,000		
	役員等長期借入金収入	0	9,200,000 Δ	9,200,000		
	その他の活動収入計(7)	0	9,200,000 Δ	9,200,000		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)		0	9,200,000 Δ	9,200,000		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		12,200 Δ	2,380,532	2,392,732		
前期末支払資金残高(12)		6,185,149	6,185,149	0		

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,197,349	3,804,617	2,392,732	

事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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			
		82,219,632	99,158,389	△ 16,938,757
		4,206,555	3,964,100	242,455
		3,506,000	2,526,000	980,000
		89,932,187	105,648,489	△ 15,716,302
	費			
	用			
		76,063,081	76,571,718	△ 508,637
		11,299,307	13,052,256	△ 1,752,949
	15,415,670	16,360,387	△ 944,717	
	4,391,610	4,924,023	△ 532,413	
	2,769,487	2,938,914	△ 169,427	
	104,400,181	107,969,470	△ 3,569,289	
	14,467,994	2,320,981	△ 12,147,013	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)				
		14,467,994	2,320,981	△ 12,147,013
	収			
	益			
	2,216	2,225	△ 9	
	1,256,751	1,305,190	△ 48,439	
	1,258,967	1,307,415	△ 48,448	
	1,258,967	1,307,415	△ 48,448	
	13,209,027	1,013,566	△ 12,195,461	
特別増減の部	収			
	益			
		0	205,630	△ 205,630
		0	205,630	△ 205,630
	費			
	用			
	0	63,720	△ 63,720	
	0	205,630	△ 205,630	
	0	269,350	△ 269,350	
	0	63,720	△ 63,720	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		13,209,027	1,077,286	△ 12,131,741
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	15,094,315	14,017,029	△ 1,077,286
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	28,303,342	15,094,315	△ 13,209,027
	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)	28,303,342	15,094,315	△ 13,209,027

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2年4月1日 (至) 令和3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	82,219,632	99,158,389 Δ	16,938,757
	委託費収益	67,853,230	86,891,030 Δ	19,037,800
	利用者等利用料収益	3,486,331	3,972,640 Δ	486,309
	利用者等利用料収益(公費)	54,962	59,562 Δ	4,600
	利用者等利用料収益(一般)	3,431,369	3,913,078 Δ	481,709
	私的契約利用料収益	0	4,500 Δ	4,500
	その他の事業収益	10,880,071	8,290,219	2,589,852
	補助金事業収益	10,880,071	8,290,219	2,589,852
	企業主導型保育事業収益	4,206,555	3,964,100	242,455
	企業主導型保育事業収益	4,206,555	3,964,100	242,455
	経常経費寄附金収益	3,506,000	2,526,000	980,000
サービス活動収益計 (1)	89,932,187	105,648,489 Δ	15,716,302	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	76,063,081	76,571,718 Δ	508,637
	職員給料	39,608,145	39,034,133	574,012
	職員賞与	9,137,392	8,284,190	853,202
	処遇改善一時金	2,196,271	3,529,324 Δ	1,333,053
	賞与引当金繰入	84,000	72,000	12,000
	非常勤職員給与	11,689,538	10,015,035	1,674,503
	派遣職員費	2,808,223	5,549,697 Δ	2,741,474
	退職給付費用	1,780,114	1,793,478 Δ	13,364
	法定福利費	8,759,398	8,293,861	465,537
	事業費	11,299,307	13,052,256 Δ	1,752,949
	給食費	4,308,197	5,290,228 Δ	982,031
	保健衛生費	238,807	267,470 Δ	28,663
	被服費	82,500	45,360	37,140
	保育材料費	4,187,128	4,834,069 Δ	646,941
	水道光熱費	1,961,514	2,064,658 Δ	103,144
	消耗器具備品費	252,545	178,351	74,194
	保険料	228,130	304,714 Δ	76,584
	車輛費	37,486	40,406 Δ	2,920
	雑費	3,000	27,000 Δ	24,000
	事務費	15,415,670	16,360,387 Δ	944,717
	福利厚生費	377,653	486,889 Δ	109,236
	旅費交通費	9,160	48,340 Δ	39,180
	研修研究費	228,965	278,805 Δ	49,840
	事務消耗品費	1,682,655	1,627,497	55,158
	印刷製本費	301,183	177,180	124,003
	水道光熱費	266,064	274,880 Δ	8,816
	修繕費	592,888	630,797 Δ	37,909
	通信運搬費	432,107	557,778 Δ	125,671
	会議費	0	9,300 Δ	9,300
	広報費	413,000	330,360	82,640
	業務委託費	4,119,508	4,066,530	52,978
	手数料	110,000	170,500 Δ	60,500
	保険料	282,030	265,210	16,820
賃借料	1,415,684	1,507,764 Δ	92,080	
土地・建物賃借料	3,120,000	3,120,000	0	
租税公課	60,200	73,500 Δ	13,300	
保守料	256,190	285,332 Δ	29,142	
諸会費	1,054,860	1,270,123 Δ	215,263	
雑費	693,523	1,179,602 Δ	486,079	
減価償却費	4,391,610	4,924,023 Δ	532,413	
国庫補助金等特別積立金取崩額	Δ 2,769,487 Δ	2,938,914	169,427	
サービス活動費用計 (2)	104,400,181	107,969,470 Δ	3,569,289	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 14,467,994 Δ	2,320,981 Δ	12,147,013	
サ 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	2,216	2,225 Δ	9
	その他のサービス活動外収益	1,256,751	1,305,190 Δ	48,439
	受入研修費収益	74,000	112,000 Δ	38,000
	利用者等外給食収益	672,450	676,650 Δ	4,200
	雑収益	510,301	516,540 Δ	6,239
サービス活動外収益計 (4)	1,258,967	1,307,415 Δ	48,448	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,258,967	1,307,415 Δ	48,448	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	Δ 13,209,027 Δ	1,013,566 Δ	12,195,461	
特 別 増 減 の 部	収			
	施設整備等補助金収益	0	205,630 Δ	205,630
	施設整備等補助金収益	0	205,630 Δ	205,630
	特別収益計 (8)	0	205,630 Δ	205,630
費				
固定資産売却損・処分損	0	63,720 Δ	63,720	
その他の固定資産売却損・処分損	0	63,720 Δ	63,720	
用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	205,630 Δ	205,630

(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 特別費用計 (9)	0	269,350	△ 269,350
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	63,720	△ 63,720
当期	活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 13,209,027	△ 1,077,286	△ 12,131,741
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 15,094,315	△ 14,017,029	△ 1,077,286
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 28,303,342	△ 15,094,315	△ 13,209,027
	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)	△ 28,303,342	△ 15,094,315	△ 13,209,027

## 貸借対照表

第三号第一様式

令和3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	8,155,640		12,502,988		△ 4,347,348	流動負債	7,618,182		9,507,467		△ 1,889,285
現金預金	3,636,406		9,502,515		△ 5,866,109	役員等短期借入金	2,530,000		4,800,000		△ 2,270,000
事業未収金	2,289,932		445,662		1,844,270	1年以内返済予定リース債務	71,159		77,628		△ 6,469
未収金	4,597		9,074		△ 4,477	未払費用	384,806		503,336		△ 118,530
未収補助金	1,979,045		2,310,209		△ 331,164	預り金	49,193		0		49,193
前払費用	245,660		235,528		10,132	職員預り金	1,213,204		1,014,503		198,701
固定資産	53,845,531		58,237,141		△ 4,391,610	前受金	173,820		0		173,820
基本財産	43,352,449		46,154,358		△ 2,801,909	賞与引当金	3,196,000		3,112,000		84,000
建物	42,352,449		45,154,358		△ 2,801,909	固定負債	18,370,032		9,241,191		9,128,841
定期預金	1,000,000		1,000,000		0	リース債務	0		71,159		△ 71,159
その他の固定資産	10,493,082		12,082,783		△ 1,589,701	役員等長期借入金	18,370,032		9,170,032		9,200,000
建物	6,971,153		7,557,006		△ 585,853	負債の部合計	25,988,214		18,748,658		7,239,556
構築物	1,515,448		1,706,872		△ 191,424	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	1,385,056		2,077,084		△ 692,028	国庫補助金等特別積立金	38,306,418		41,075,905		△ 2,769,487
有形リース資産	77,628		155,256		△ 77,628	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	△ 28,303,342		△ 15,094,315		△ 13,209,027
ソフトウェア	138,996		181,764		△ 42,768	(うち当期活動増減差額)	△ 13,209,027		△ 1,077,286		△ 12,131,741
投資有価証券	50,000		50,000		0	純資産の部合計	36,012,957		51,991,471		△ 15,978,514
差入保証金	198,000		198,000		0	負債及び純資産の部合計	62,001,171		70,740,129		△ 8,738,958
資産の部合計	62,001,171		70,740,129		△ 8,738,958						

# 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	45,154,358	0	2,801,909	42,352,449
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000



合 計	46,154,358	0	2,801,909	43,352,449
-----	------------	---	-----------	------------

## 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	78,464,115	42,352,449
建物	10,406,486	3,435,333	6,971,153
構築物	1,914,247	398,799	1,515,448
車輛運搬具	3,256,650	3,256,649	1
器具及び備品	28,683,508	27,298,452	1,385,056
有形リース資産	388,140	310,512	77,628
ソフトウェア	213,840	74,844	138,996
合 計	165,679,435	113,238,704	52,440,731

## 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	2,289,932	0	2,289,932
未収金	4,597	0	4,597
未収補助金	1,979,045	0	1,979,045
合 計	4,273,574	0	4,273,574

## 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

令和3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	8,155,640		12,502,988		△ 4,347,348	流動負債	7,618,182		9,507,467		△ 1,889,285
現金預金	3,636,406		9,502,515		△ 5,866,109	役員等短期借入金	2,530,000		4,800,000		△ 2,270,000
事業未収金	2,289,932		445,662		1,844,270	1年以内返済予定リース債務	71,159		77,628		△ 6,469
未収金	4,597		9,074		△ 4,477	未払費用	384,806		503,336		△ 118,530
未収補助金	1,979,045		2,310,209		△ 331,164	預り金	49,193		0		49,193
前払費用	245,660		235,528		10,132	職員預り金	1,213,204		1,014,503		198,701
固定資産	53,845,531		58,237,141		△ 4,391,610	前受金	173,820		0		173,820
基本財産	43,352,449		46,154,358		△ 2,801,909	賞与引当金	3,196,000		3,112,000		84,000
建物	42,352,449		45,154,358		△ 2,801,909	固定負債	18,370,032		9,241,191		9,128,841
定期預金	1,000,000		1,000,000		0	リース債務	0		71,159		△ 71,159
その他の固定資産	10,493,082		12,082,783		△ 1,589,701	役員等長期借入金	18,370,032		9,170,032		9,200,000
建物	6,971,153		7,557,006		△ 585,853	負債の部合計	25,988,214		18,748,658		7,239,556
構築物	1,515,448		1,706,872		△ 191,424	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	1,385,056		2,077,084		△ 692,028	国庫補助金等特別積立金	38,306,418		41,075,905		△ 2,769,487
有形リース資産	77,628		155,256		△ 77,628	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	△ 28,303,342		△ 15,094,315		△ 13,209,027
ソフトウェア	138,996		181,764		△ 42,768	(うち当期活動増減差額)	△ 13,209,027		△ 1,077,286		△ 12,131,741
投資有価証券	50,000		50,000		0	純資産の部合計	36,012,957		51,991,471		△ 15,978,514
差入保証金	198,000		198,000		0	負債及び純資産の部合計	62,001,171		70,740,129		△ 8,738,958
資産の部合計	62,001,171		70,740,129		△ 8,738,958						

## 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	45,154,358	0	2,801,909	42,352,449
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	46,154,358	0	2,801,909	43,352,449

### 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	78,464,115	42,352,449
建物	10,406,486	3,435,333	6,971,153
構築物	1,914,247	398,799	1,515,448
車輛運搬具	3,256,650	3,256,649	1
器具及び備品	28,683,508	27,298,452	1,385,056
有形リース資産	388,140	310,512	77,628
ソフトウェア	213,840	74,844	138,996
合計	165,679,435	113,238,704	52,440,731

## 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	2,289,932	0	2,289,932
未収金	4,597	0	4,597
未収補助金	1,979,045	0	1,979,045
合計	4,273,574	0	4,273,574

## 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