

令和4年度

計算書類
(貸借対照表)

(自) 令和4年4月 1日

(至) 令和5年3月31日

法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 あい福社会

(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	74,648,571	74,944,595	△296,024	流動負債	25,529,460	28,844,290	△3,314,830
現金預金	45,610,770	54,453,555	△8,842,785	事業未払金	16,554,082	18,336,674	△1,782,592
未収金	4,066,050	298,000	3,768,050	1年以内返済予定設備資金借入金	1,020,000	1,020,000	0
未収補助金	24,310,271	19,430,120	4,880,151	職員預り金	586,920	1,650,105	△1,063,185
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	661,480	762,920	△101,440	賞与引当金	7,368,458	7,837,511	△469,053
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	304,661,426	281,538,877	23,122,549	固定負債	1,020,000	2,040,000	△1,020,000
基本財産	126,405,428	130,248,631	△3,843,203	設備資金借入金	1,020,000	2,040,000	△1,020,000
土地	20,723,260	20,723,260	0	負債の部合計	26,549,460	30,884,290	△4,334,830
建物	104,482,168	108,325,371	△3,843,203	純 資 産 の 部			
定期預金	1,200,000	1,200,000	0	基本金	8,334,000	8,334,000	0
その他の固定資産	178,255,998	151,290,246	26,965,752	第一号基本金	3,634,000	3,634,000	0
土地	3,120,000	3,120,000	0	第三号基本金	4,700,000	4,700,000	0
建物	364,835	560,213	△195,378	国庫補助金等特別積立金	81,650,830	84,677,700	△3,026,870
構築物	3,390,641	3,131,893	258,748	その他の積立金	168,829,200	141,329,200	27,500,000
車輛運搬具	4	13,547	△13,543	人件費積立金	26,500,000	26,500,000	0
器具及び備品	2,451,094	2,884,833	△433,739	保育所施設・設備整備積立金	142,329,200	114,829,200	27,500,000
ソフトウェア	100,224	250,560	△150,336	次期繰越活動増減差額	93,946,507	91,258,282	2,688,225
人件費積立資産	26,500,000	26,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	30,188,225	16,368,449	13,819,776
保育所施設・設備整備積立資産	142,329,200	114,829,200	27,500,000	純資産の部合計	352,760,537	325,599,182	27,161,355
資産の部合計	379,309,997	356,483,472	22,826,525	負債及び純資産の部合計	379,309,997	356,483,472	22,826,525

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 あい福祉会

(単位：円)

勘定科目	法人本部	あい保育園	あい中央保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	26,345,454	27,582,667	20,720,450	74,648,571	0	74,648,571
現金預金	22,632,954	11,273,299	11,704,517	45,610,770	0	45,610,770
未収金	3,712,500	188,500	165,050	4,066,050	0	4,066,050
未収補助金	0	15,967,168	8,343,103	24,310,271	0	24,310,271
立替金	0	0	0	0	0	0
前払金	0	153,700	507,780	661,480	0	661,480
仮払金	0	0	0	0	0	0
固定資産	3,120,000	190,519,942	111,021,484	304,661,426	0	304,661,426
基本財産	0	95,756,846	30,648,582	126,405,428	0	126,405,428
土地	0	20,723,260	0	20,723,260	0	20,723,260
建物	0	73,833,586	30,648,582	104,482,168	0	104,482,168
定期預金	0	1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000
その他の固定資産	3,120,000	94,763,096	80,372,902	178,255,998	0	178,255,998
土地	3,120,000	0	0	3,120,000	0	3,120,000
建物	0	364,835	0	364,835	0	364,835
構築物	0	386,494	3,004,147	3,390,641	0	3,390,641
車輛運搬具	0	2	2	4	0	4
器具及び備品	0	1,782,565	668,529	2,451,094	0	2,451,094
ソフトウェア	0	0	100,224	100,224	0	100,224
人件費積立資産	0	16,500,000	10,000,000	26,500,000	0	26,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	75,729,200	66,600,000	142,329,200	0	142,329,200
資産の部合計	29,465,454	218,102,609	131,741,934	379,309,997	0	379,309,997
流動負債	0	14,535,300	10,994,160	25,529,460	0	25,529,460
事業未払金	0	8,992,883	7,561,199	16,554,082	0	16,554,082
1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,020,000	0	1,020,000	0	1,020,000
職員預り金	0	308,759	278,161	586,920	0	586,920
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	4,213,658	3,154,800	7,368,458	0	7,368,458
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	1,020,000	0	1,020,000	0	1,020,000
設備資金借入金	0	1,020,000	0	1,020,000	0	1,020,000
負債の部合計	0	15,555,300	10,994,160	26,549,460	0	26,549,460
基本金	0	8,334,000	0	8,334,000	0	8,334,000
第一号基本金	0	3,634,000	0	3,634,000	0	3,634,000
第三号基本金	0	4,700,000	0	4,700,000	0	4,700,000
国庫補助金等特別積立金	0	57,723,839	23,926,991	81,650,830	0	81,650,830
その他の積立金	0	92,229,200	76,600,000	168,829,200	0	168,829,200
人件費積立金	0	16,500,000	10,000,000	26,500,000	0	26,500,000
保育所施設・設備整備積立金	0	75,729,200	66,600,000	142,329,200	0	142,329,200
次期繰越活動増減差額	29,465,454	44,260,270	20,220,783	93,946,507	0	93,946,507
(うち当期活動増減差額)	2,091,243	11,825,531	16,271,451	30,188,225	0	30,188,225
純資産の部合計	29,465,454	202,547,309	120,747,774	352,760,537	0	352,760,537
負債及び純資産の部合計	29,465,454	218,102,609	131,741,934	379,309,997	0	379,309,997

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 あい福社会

(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	26,345,454	24,259,071	2,086,383	流動負債	0	4,860	△4,860
現金預金	22,632,954	24,207,071	△1,574,117	職員預り金	0	4,860	△4,860
未収金	3,712,500	0	3,712,500				
前払金	0	52,000	△52,000				
仮払金	0	0	0				
固定資産	3,120,000	3,120,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	4,860	△4,860
その他の固定資産	3,120,000	3,120,000	0	純 資 産 の 部			
土地	3,120,000	3,120,000	0	基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	29,465,454	27,374,211	2,091,243
				（うち当期活動増減差額）	2,091,243	253,009	1,838,234
				純資産の部合計	29,465,454	27,374,211	2,091,243
資産の部合計	29,465,454	27,379,071	2,086,383	負債及び純資産の部合計	29,465,454	27,379,071	2,086,383

あい保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 あい福祉会

(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	27,582,667	28,629,133	△1,046,466	流動負債	14,535,300	15,436,866	△901,566
現金預金	11,273,299	15,318,593	△4,045,294	事業未払金	8,992,883	9,538,657	△545,774
未収金	188,500	138,000	50,500	1年以内返済予定設備資金借入金	1,020,000	1,020,000	0
未収補助金	15,967,168	13,021,360	2,945,808	職員預り金	308,759	855,904	△547,145
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	153,700	151,180	2,520	賞与引当金	4,213,658	4,022,305	191,353
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	190,519,942	181,468,453	9,051,489	固定負債	1,020,000	2,040,000	△1,020,000
基本財産	95,756,846	98,190,632	△2,433,786	設備資金借入金	1,020,000	2,040,000	△1,020,000
土地	20,723,260	20,723,260	0	負債の部合計	15,555,300	17,476,866	△1,921,566
建物	73,833,586	76,267,372	△2,433,786	純 資 産 の 部			
定期預金	1,200,000	1,200,000	0	基本金	8,334,000	8,334,000	0
その他の固定資産	94,763,096	83,277,821	11,485,275	第一号基本金	3,634,000	3,634,000	0
建物	364,835	560,213	△195,378	第三号基本金	4,700,000	4,700,000	0
構築物	386,494	581,246	△194,752	国庫補助金等特別積立金	57,723,839	59,622,781	△1,898,942
車輛運搬具	2	4	△2	その他の積立金	92,229,200	80,229,200	12,000,000
器具及び備品	1,782,565	1,907,158	△124,593	人件費積立金	16,500,000	16,500,000	0
人件費積立資産	16,500,000	16,500,000	0	保育所施設・設備整備積立金	75,729,200	63,729,200	12,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	75,729,200	63,729,200	12,000,000	次期繰越活動増減差額	44,260,270	44,434,739	△174,469
				(うち当期活動増減差額)	11,825,531	6,592,545	5,232,986
				純資産の部合計	202,547,309	192,620,720	9,926,589
資産の部合計	218,102,609	210,097,586	8,005,023	負債及び純資産の部合計	218,102,609	210,097,586	8,005,023

あい中央保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 あい福祉会

(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	20,720,450	22,056,391	△1,335,941	流動負債	10,994,160	13,402,564	△2,408,404
現金預金	11,704,517	14,927,891	△3,223,374	事業未払金	7,561,199	8,798,017	△1,236,818
未収金	165,050	160,000	5,050	職員預り金	278,161	789,341	△511,180
未収補助金	8,343,103	6,408,760	1,934,343	仮受金	0	0	0
立替金	0	0	0	賞与引当金	3,154,800	3,815,206	△660,406
前払金	507,780	559,740	△51,960	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
固定資産	111,021,484	96,950,424	14,071,060	固定負債	0	0	0
基本財産	30,648,582	32,057,999	△1,409,417	負債の部合計	10,994,160	13,402,564	△2,408,404
建物	30,648,582	32,057,999	△1,409,417	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	80,372,902	64,892,425	15,480,477	基本金	0	0	0
構築物	3,004,147	2,550,647	453,500	国庫補助金等特別積立金	23,926,991	25,054,919	△1,127,928
車両運搬具	2	13,543	△13,541	その他の積立金	76,600,000	61,100,000	15,500,000
器具及び備品	668,529	977,675	△309,146	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	100,224	250,560	△150,336	保育所施設・設備整備積立金	66,600,000	51,100,000	15,500,000
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	20,220,783	19,449,332	771,451
保育所施設・設備整備積立	66,600,000	51,100,000	15,500,000	(うち当期活動増減差額)	16,271,451	9,522,895	6,748,556
				純資産の部合計	120,747,774	105,604,251	15,143,523
資産の部合計	131,741,934	119,006,815	12,735,119	負債及び純資産の部合計	131,741,934	119,006,815	12,735,119

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・固定資産の減価償却・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金・・・夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

(3) リース取引の処理方法

・リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース料総額が300万円以下の取引については通常の賃貸借に準じた会計処理によっています。

2. 法人で採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

・確定拠出型退職給付制度 ー 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

3. 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になっています。

(1) 法人全体の計算書類

(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(2) 拠点区分における拠点区分計算書

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略しています。

(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

該当なし

4. 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す。

(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	20,723,260	0	0	20,723,260
建物	108,325,371	209,000	4,052,203	104,482,168
定期預金	1,200,000	0	0	1,200,000
合計	130,248,631	209,000	4,052,203	126,405,428

5. 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

6. 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す。

建物（基本財産）	73,833,586円
計	73,833,586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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	2,040,000円
計	2,040,000円

7. 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す。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	20,723,260	0	20,723,260
建物（基本財産）	159,928,085	-55,445,917	104,482,168
土地	3,120,000	0	3,120,000
建物	4,016,094	-3,651,259	364,835

構築物	14,923,407	-11,532,766	3,390,641
車両運搬具	4,137,000	-4,136,996	4
器具及び備品	19,223,955	-16,772,861	2,451,094
合計	226,071,801	-91,539,799	134,532,002

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(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
未収金	4,066,050	0	4,066,050
未収補助金	24,310,271	0	24,310,271
合計	28,376,321		28,376,321

9. 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
該当なし

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

11. 重要な偶発債務
該当なし

12. 重要な後発事象
該当なし

13. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け
該当なし

14. 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

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・固定資産の減価償却・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・・・・・・・・夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

(3) リース取引の処理方法

- ・リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース料総額が300万円以下の取引については通常の賃貸借に準じた会計処理によっています。

2. 採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下の通りになっています。

(1) 法人本部拠点区分における拠点区分計算書類

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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す。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	3,120,000	0	3,120,000
合計	3,120,000	0	3,120,000

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(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
未収金	3,712,500	0	3,712,500
合計	3,712,500	0	3,712,500

9. 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

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

計算書類に対する注記（あい保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・固定資産の減価償却・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金・・・・・・・・・・夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

(3) リース取引の処理方法

・リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース料総額が300万円以下の取引については通常の賃貸借に準じた会計処理によっています。

2. 採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類は以下の通りになっています。

(1) あい保育園拠点区分における拠点区分計算書

(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

4. 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す。

(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	20,723,260	0	0	20,723,260
建物	76,267,372	209,000	2,642,786	73,833,586
定期預金	1,200,000	0	0	1,200,000
合計	98,190,632	209,000	2,642,786	95,756,846

5. 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

6. 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す。

建物（基本財産）	73,833,586円
計	73,833,586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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	2,040,000円
計	2,040,000円

7. 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す。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	20,723,260	0	20,723,260
建物（基本財産）	119,365,955	-45,532,369	73,833,586
建物	4,016,094	-3,651,259	364,835
構築物	9,125,825	-8,739,331	386,494
車輛運搬具	2,747,000	-2,746,998	2
器具及び備品	14,874,266	-13,091,701	1,782,565
合計	170,852,400	-73,761,658	97,090,742

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(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
未収金	188,500	0	188,500
未収補助金	15,967,168	0	15,967,168
合計	16,155,668	0	16,155,668

9. 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
該当なし

10. 重要な後発事象
該当なし

11. 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

計算書類に対する注記（あい中央保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

・固定資産の減価償却・・・定額法

（2）引当金の計上基準

・賞与引当金・・・夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

（3）リース取引の処理方法

・リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース料総額が300万円以下の取引については通常の賃貸借に準じた会計処理によっています。

2. 採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類は以下の通りになっています。

（1）あい中央保育園拠点区分における拠点区分計算書

（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

4. 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す。

（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	32,057,999	0	1,409,417	30,648,582
合計	32,057,999	0	1,409,417	30,648,582

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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す。

（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）	40,562,130	-9,913,548	30,648,582
構築物	5,797,582	-2,793,435	3,004,147
車両運搬具	1,390,000	-1,389,998	2
器具及び備品	4,349,689	-3,681,160	668,529
合計	52,099,401	-17,778,141	34,321,260

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

（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
未収金	165,050	0	165,050
未収補助金	8,343,103	0	8,343,103
合計	8,508,153	0	8,508,153

9. 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

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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