

## 法人単位貸借対照表

令和 6 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	81,605,420	74,648,571	6,956,849	流動負債	31,555,900	25,529,460	6,026,440
現金預金	52,840,120	45,610,770	7,229,350	事業未払金	20,474,891	16,554,082	3,920,809
未収金	275,890	4,066,050	△3,790,160	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	28,282,160	24,310,271	3,971,889	職員預り金	2,532,672	586,920	1,945,752
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	207,250	661,480	△454,230	賞与引当金	7,528,337	7,368,458	159,879
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	307,931,499	304,661,426	3,270,073	固定負債	0	1,020,000	△1,020,000
基本財産	153,470,703	126,405,428	27,065,275	設備資金借入金	0	1,020,000	△1,020,000
土地	51,743,218	20,723,260	31,019,958	負債の部合計	31,555,900	26,549,460	5,006,440
建物	100,527,485	104,482,168	△3,954,683				
定期預金	1,200,000	1,200,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	154,460,796	178,255,998	△23,795,202	基本金	8,334,000	8,334,000	0
土地	3,120,000	3,120,000	0	第一号基本金	3,634,000	3,634,000	0
建物	169,457	364,835	△195,378	第三号基本金	4,700,000	4,700,000	0
構築物	2,793,303	3,390,641	△597,338	国庫補助金等特別積立金	78,647,160	81,650,830	△3,003,670
車輛運搬具	863,221	4	863,217	その他の積立金	145,309,242	168,829,200	△23,519,958
器具及び備品	2,205,572	2,451,094	△245,522	人件費積立金	26,500,000	26,500,000	0
ソフトウェア	1	100,224	△100,223	保育所施設・設備整備積立金	118,809,242	142,329,200	△23,519,958
人件費積立資産	26,500,000	26,500,000	0	次期繰越活動増減差額	125,690,617	93,946,507	31,744,110
保育所施設・設備整備積立資産	118,809,242	142,329,200	△23,519,958	(うち当期活動増減差額)	8,224,152	30,188,225	△21,964,073
資産の部合計	389,536,919	379,309,997	10,226,922	純資産の部合計	357,981,019	352,760,537	5,220,482
				負債及び純資産の部合計	389,536,919	379,309,997	10,226,922

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6 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	27,136,975	30,917,930	23,550,515	81,605,420	0	81,605,420
現金預金	27,084,975	12,616,290	13,138,855	52,840,120	0	52,840,120
未収金	0	158,890	117,000	275,890	0	275,890
未収補助金	0	17,987,500	10,294,660	28,282,160	0	28,282,160
立替金	0	0	0	0	0	0
前払金	52,000	155,250	0	207,250	0	207,250
仮払金	0	0	0	0	0	0
固定資産	3,120,000	192,361,868	112,449,631	307,931,499	0	307,931,499
基本財産	0	124,141,002	29,329,701	153,470,703	0	153,470,703
土地	0	51,743,218	0	51,743,218	0	51,743,218
建物	0	71,197,784	29,329,701	100,527,485	0	100,527,485
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	68,220,866	83,119,930	154,460,796	0	154,460,796
土地	3,120,000	0	0	3,120,000	0	3,120,000
建物	0	169,457	0	169,457	0	169,457
構築物	0	306,873	2,486,430	2,793,303	0	2,793,303
車輛運搬具	0	3	863,218	863,221	0	863,221
器具及び備品	0	1,235,291	970,281	2,205,572	0	2,205,572
ソフトウェア	0	0	1	1	0	1
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	50,009,242	68,800,000	118,809,242	0	118,809,242
資産の部合計	30,256,975	223,279,798	136,000,146	389,536,919	0	389,536,919
流動負債	0	17,626,438	13,929,462	31,555,900	0	31,555,900
事業未払金	0	10,603,846	9,871,045	20,474,891	0	20,474,891
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	1,885,192	647,480	2,532,672	0	2,532,672
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	4,117,400	3,410,937	7,528,337	0	7,528,337
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	0	17,626,438	13,929,462	31,555,900	0	31,555,900
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	55,824,897	22,822,263	78,647,160	0	78,647,160
その他の積立金	0	66,509,242	78,800,000	145,309,242	0	145,309,242
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	50,009,242	68,800,000	118,809,242	0	118,809,242
次期繰越活動増減差額	30,256,975	74,985,221	20,448,421	125,690,617	0	125,690,617
(うち当期活動増減差額)	791,521	5,004,993	2,427,638	8,224,152	0	8,224,152
純資産の部合計	30,256,975	205,653,360	122,070,684	357,981,019	0	357,981,019
負債及び純資産の部合計	30,256,975	223,279,798	136,000,146	389,536,919	0	389,536,919

## 法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	27,136,975	26,345,454	791,521	流動負債	0	0	0
現金預金	27,084,975	22,632,954	4,452,021	職員預り金	0	0	0
未収金	0	3,712,500	△3,712,500				
前払金	52,000	0	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	0	0
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	30,256,975	29,465,454	791,521
				(うち当期活動増減差額)	791,521	2,091,243	△1,299,722
				純資産の部合計	30,256,975	29,465,454	791,521
資産の部合計	30,256,975	29,465,454	791,521	負債及び純資産の部合計	30,256,975	29,465,454	791,521

あい保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	30,917,930	27,582,667	3,335,263	流動負債	17,626,438	14,535,300	3,091,138
現金預金	12,616,290	11,273,299	1,342,991	事業未払金	10,603,846	8,992,883	1,610,963
未収金	158,890	188,500	△29,610	1年以内返済予定設備資金借入	1,020,000	1,020,000	0
未収補助金	17,987,500	15,967,168	2,020,332	職員預り金	1,885,192	308,759	1,576,433
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	155,250	153,700	1,550	賞与引当金	4,117,400	4,213,658	△96,258
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	192,361,868	190,519,942	1,841,926	固定負債	0	1,020,000	△1,020,000
基本財産	124,141,002	95,756,846	28,384,156	設備資金借入金	0	1,020,000	△1,020,000
土地	51,743,218	20,723,260	31,019,958	負債の部合計	17,626,438	15,555,300	2,071,138
建物	71,197,784	73,833,586	△2,635,802	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	68,220,866	94,763,096	△26,542,230	第一号基本金	3,634,000	3,634,000	0
建物	169,457	364,835	△195,378	第三号基本金	4,700,000	4,700,000	0
構築物	306,873	386,494	△79,621	国庫補助金等特別積立金	55,824,897	57,723,839	△1,898,942
車両運搬具	3	2	1	その他の積立金	66,509,242	92,229,200	△25,719,958
器具及び備品	1,235,291	1,782,565	△547,274	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	50,009,242	75,729,200	△25,719,958
保育所施設・設備整備積立資産	50,009,242	75,729,200	△25,719,958	次期繰越活動増減差額	74,985,221	44,260,270	30,724,951
				(うち当期活動増減差額)	5,004,993	11,825,531	△6,820,538
				純資産の部合計	205,653,360	202,547,309	3,106,051
資産の部合計	223,279,798	218,102,609	5,177,189	負債及び純資産の部合計	223,279,798	218,102,609	5,177,189

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

**あい中央保育園拠点区分 貸借対照表**

令和 6 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	23,550,515	20,720,450	2,830,065	流動負債	13,929,462	10,994,160	2,935,302
現金預金	13,138,855	11,704,517	1,434,338	事業未払金	9,871,045	7,561,199	2,309,846
未収金	117,000	165,050	△48,050	職員預り金	647,480	278,161	369,319
未収補助金	10,294,660	8,343,103	1,951,557	賞与引当金	3,410,937	3,154,800	256,137
立替金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
前払金	0	507,780	△507,780				
仮払金	0	0	0				
固定資産	112,449,631	111,021,484	1,428,147	固定負債	0	0	0
基本財産	29,329,701	30,648,582	△1,318,881	負債の部合計	13,929,462	10,994,160	2,935,302
建物	29,329,701	30,648,582	△1,318,881				
その他の固定資産	83,119,930	80,372,902	2,747,028	純 資 産 の 部			
構築物	2,486,430	3,004,147	△517,717	基本金	0	0	0
車両運搬具	863,218	2	863,216	国庫補助金等特別積立金	22,822,263	23,926,991	△1,104,728
器具及び備品	970,281	668,529	301,752	その他の積立金	78,800,000	76,600,000	2,200,000
ソフトウェア	1	100,224	△100,223	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	68,800,000	66,600,000	2,200,000
保育所施設・設備整備積立資産	68,800,000	66,600,000	2,200,000	次期繰越活動増減差額	20,448,421	20,220,783	227,638
				(うち当期活動増減差額)	2,427,638	16,271,451	△13,843,813
				純資産の部合計	122,070,684	120,747,774	1,322,910
資産の部合計	136,000,146	131,741,934	4,258,212	負債及び純資産の部合計	136,000,146	131,741,934	4,258,212

## 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・・・・・・夏季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 — 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	31,019,958	0	51,743,218
建物	104,482,168	0	3,954,683	100,527,485
定期預金	1,200,000	0	0	1,200,000
合計	126,405,428	31,019,958	3,954,683	153,470,703

### 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）	71,197,784円
計	71,197,784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）	1,020,000円
計	1,020,000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）	51,743,218	0	51,743,218
建物（基本財産）	159,928,085	-59,400,600	100,527,485
土地	3,120,000	0	3,120,000
建物	4,016,094	-3,846,637	169,457

構築物	14,923,407	-12,130,104	2,793,303
車輛運搬具	5,730,630	-4,867,409	863,221
器具及び備品	19,810,965	-17,605,393	2,205,572
合計	259,272,399	-97,850,143	161,422,256

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	275,890	0	275,890
未収補助金	28,282,160	0	28,282,160
合計	28,558,050	0	28,558,050

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. 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

該当なし

### 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	31,019,958	0	51,743,218
建物	73,833,586	0	2,635,802	71,197,784
定期預金	1,200,000	0	0	1,200,000
合計	95,756,846	31,019,958	2,635,802	124,141,002

### 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）	71,197,784円
計	71,197,784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）	1,020,000円
計	1,020,000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）	51,743,218	0	51,743,218
建物（基本財産）	119,365,955	-48,168,171	71,197,784
建物	4,016,094	-3,846,637	169,457
構築物	9,125,825	-8,818,952	306,873
車輛運搬具	3,487,000	-3,486,997	3
器具及び備品	14,874,266	-13,638,975	1,235,291
合計	202,612,358	-77,959,732	124,652,626

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	158,890	0	158,890
未収補助金	17,987,500	0	17,987,500
合計	18,146,390	0	18,146,390

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	30,648,582	0	1,318,881	29,329,701
合計	30,648,582	0	1,318,881	29,329,701

### 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	-11,232,429	29,329,701
構築物	5,797,582	-3,311,152	2,486,430
車両運搬具	2,243,630	-1,380,412	863,218
器具及び備品	4,936,699	-3,966,418	970,281
合計	53,540,041	-19,890,411	33,649,630

### 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	117,000	0	117,000
未収補助金	10,294,660	0	10,294,660
合計	10,411,660	0	10,411,660

### 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