

法人単位貸借対照表

令和 7 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	84,037,943	81,605,420	2,432,523	流動負債	82,657,782	31,555,900	51,101,882
現金預金	37,731,598	52,840,120	△15,108,522	事業未払金	20,007,219	20,474,891	△467,672
未収金	302,235	275,890	26,345	1年以内返済予定設備資金借入金	50,900,000	1,020,000	49,880,000
未収補助金	45,827,410	28,282,160	17,545,250	職員預り金	3,386,410	2,532,672	853,738
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	176,700	207,250	△30,550	賞与引当金	8,364,153	7,528,337	835,816
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	373,696,740	307,931,499	65,765,241	固定負債	0	0	0
基本財産	149,639,566	153,470,703	△3,831,137	設備資金借入金	0	0	0
土地	51,743,218	51,743,218	0	負債の部合計	82,657,782	31,555,900	51,101,882
建物	96,696,348	100,527,485	△3,831,137	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	224,057,174	154,460,796	69,596,378	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	2	169,457	△169,455	国庫補助金等特別積立金	75,689,890	78,647,160	△2,957,270
構築物	2,132,055	2,793,303	△661,248	その他の積立金	159,909,242	145,309,242	14,600,000
車両運搬具	66,405	863,221	△796,816	人件費積立金	26,500,000	26,500,000	0
器具及び備品	2,643,478	2,205,572	437,906	保育所施設・設備整備積立金	133,409,242	118,809,242	14,600,000
建設仮勘定	56,185,992	0	56,185,992	次期繰越活動増減差額	131,143,769	125,690,617	5,453,152
ソフトウェア	0	1	△1	(うち当期活動増減差額)	20,053,152	8,224,152	11,829,000
人件費積立資産	26,500,000	26,500,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	133,409,242	118,809,242	14,600,000	純資産の部合計	375,076,901	357,981,019	17,095,882
資産の部合計	457,734,683	389,536,919	68,197,764	負債及び純資産の部合計	457,734,683	389,536,919	68,197,764

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 7 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	28,985,973	31,016,623	24,035,347	84,037,943	0	84,037,943
現金預金	26,890,973	4,152,108	6,688,517	37,731,598	0	37,731,598
未収金	0	196,985	105,250	302,235	0	302,235
未収補助金	2,095,000	26,490,830	17,241,580	45,827,410	0	45,827,410
立替金	0	0	0	0	0	0
前払金	0	176,700	0	176,700	0	176,700
仮払金	0	0	0	0	0	0
固定資産	3,120,000	249,008,702	121,568,038	373,696,740	0	373,696,740
基本財産	0	121,572,403	28,067,163	149,639,566	0	149,639,566
土地	0	51,743,218	0	51,743,218	0	51,743,218
建物	0	68,629,185	28,067,163	96,696,348	0	96,696,348
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	127,436,299	93,500,875	224,057,174	0	224,057,174
土地	3,120,000	0	0	3,120,000	0	3,120,000
建物	0	2	0	2	0	2
構築物	0	163,342	1,968,713	2,132,055	0	2,132,055
車両運搬具	0	2	66,403	66,405	0	66,405
器具及び備品	0	1,977,719	665,759	2,643,478	0	2,643,478
建設仮勘定	0	56,185,992	0	56,185,992	0	56,185,992
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
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	52,609,242	80,800,000	133,409,242	0	133,409,242
資産の部合計	32,105,973	280,025,325	145,603,385	457,734,683	0	457,734,683
流動負債	0	67,803,312	14,854,470	82,657,782	0	82,657,782
事業未払金	0	10,731,049	9,276,170	20,007,219	0	20,007,219
1年以内返済予定設備資金借入金	0	50,900,000	0	50,900,000	0	50,900,000
職員預り金	0	1,713,829	1,672,581	3,386,410	0	3,386,410
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	4,458,434	3,905,719	8,364,153	0	8,364,153
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	67,803,312	14,854,470	82,657,782	0	82,657,782
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	53,925,955	21,763,935	75,689,890	0	75,689,890
その他の積立金	0	69,109,242	90,800,000	159,909,242	0	159,909,242
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	52,609,242	80,800,000	133,409,242	0	133,409,242
次期繰越活動増減差額	32,105,973	80,852,816	18,184,980	131,143,769	0	131,143,769
(うち当期活動増減差額)	1,848,998	8,467,595	9,736,559	20,053,152	0	20,053,152
純資産の部合計	32,105,973	212,222,013	130,748,915	375,076,901	0	375,076,901
負債及び純資産の部合計	32,105,973	280,025,325	145,603,385	457,734,683	0	457,734,683

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 7 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	28,985,973	27,136,975	1,848,998	流動負債	0	0	0
現金預金	26,890,973	27,084,975	△194,002	職員預り金	0	0	0
未収補助金	2,095,000	0	2,095,000				
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	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	32,105,973	30,256,975	1,848,998
				(うち当期活動増減差額)	1,848,998	791,521	1,057,477
				純資産の部合計	32,105,973	30,256,975	1,848,998
資産の部合計	32,105,973	30,256,975	1,848,998	負債及び純資産の部合計	32,105,973	30,256,975	1,848,998

あい保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7 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	31,016,623	30,917,930	98,693	流動負債	67,803,312	17,626,438	50,176,874
現金預金	4,152,108	12,616,290	△8,464,182	事業未払金	10,731,049	10,603,846	127,203
未収金	196,985	158,890	38,095	1年以内返済予定設備資金借入	50,900,000	1,020,000	49,880,000
未収補助金	26,490,830	17,987,500	8,503,330	職員預り金	1,713,829	1,885,192	△171,363
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	176,700	155,250	21,450	賞与引当金	4,458,434	4,117,400	341,034
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
固定資産	249,008,702	192,361,868	56,646,834	固定負債	0	0	0
基本財産	121,572,403	124,141,002	△2,568,599	設備資金借入金	0	0	0
土地	51,743,218	51,743,218	0	負債の部合計	67,803,312	17,626,438	50,176,874
建物	68,629,185	71,197,784	△2,568,599	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	127,436,299	68,220,866	59,215,433	第一号基本金	3,634,000	3,634,000	0
建物	2	169,457	△169,455	第三号基本金	4,700,000	4,700,000	0
構築物	163,342	306,873	△143,531	国庫補助金等特別積立金	53,925,955	55,824,897	△1,898,942
車両運搬具	2	3	△1	その他の積立金	69,109,242	66,509,242	2,600,000
器具及び備品	1,977,719	1,235,291	742,428	人件費積立金	16,500,000	16,500,000	0
建設仮勘定	56,185,992	0	56,185,992	保育所施設・設備整備積立金	52,609,242	50,009,242	2,600,000
人件費積立資産	16,500,000	16,500,000	0	次期繰越活動増減差額	80,852,816	74,985,221	5,867,595
保育所施設・設備整備積立資産	52,609,242	50,009,242	2,600,000	(うち当期活動増減差額)	8,467,595	5,004,993	3,462,602
				純資産の部合計	212,222,013	205,653,360	6,568,653
資産の部合計	280,025,325	223,279,798	56,745,527	負債及び純資産の部合計	280,025,325	223,279,798	56,745,527

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 7 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	24,035,347	23,550,515	484,832	流動負債	14,854,470	13,929,462	925,008
現金預金	6,688,517	13,138,855	△6,450,338	事業未払金	9,276,170	9,871,045	△594,875
未収金	105,250	117,000	△11,750	職員預り金	1,672,581	647,480	1,025,101
未収補助金	17,241,580	10,294,660	6,946,920	賞与引当金	3,905,719	3,410,937	494,782
立替金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
固定資産	121,568,038	112,449,631	9,118,407	固定負債	0	0	0
基本財産	28,067,163	29,329,701	△1,262,538	負債の部合計	14,854,470	13,929,462	925,008
建物	28,067,163	29,329,701	△1,262,538	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	93,500,875	83,119,930	10,380,945	基本金	0	0	0
構築物	1,968,713	2,486,430	△517,717	国庫補助金等特別積立金	21,763,935	22,822,263	△1,058,328
車両運搬具	66,403	863,218	△796,815	その他の積立金	90,800,000	78,800,000	12,000,000
器具及び備品	665,759	970,281	△304,522	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	0	1	△1	保育所施設・設備整備積立金	80,800,000	68,800,000	12,000,000
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	18,184,980	20,448,421	△2,263,441
保育所施設・設備整備積立資産	80,800,000	68,800,000	12,000,000	(うち当期活動増減差額)	9,736,559	2,427,638	7,308,921
				純資産の部合計	130,748,915	122,070,684	8,678,231
資産の部合計	145,603,385	136,000,146	9,603,239	負債及び純資産の部合計	145,603,385	136,000,146	9,603,239

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	51,743,218	0	0	51,743,218
建物	100,527,485	0	3,831,137	96,696,348
定期預金	1,200,000	0	0	1,200,000
合計	153,470,703	0	3,831,137	149,639,566

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（基本財産）	51,743,218	0	51,743,218
建物（基本財産）	159,928,085	-63,231,737	96,696,348
土地	3,120,000	0	3,120,000
建物	4,016,094	-4,016,092	2
構築物	14,923,407	-12,791,352	2,132,055
車輛運搬具	4,133,630	-4,067,225	66,405
器具及び備品	21,203,565	-18,560,087	2,643,478
合計	259,067,999	-102,666,493	156,401,506

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	302,235	0	302,235
未収補助金	45,827,410	0	45,827,410

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

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	51,743,218	0	0	51,743,218
建物	71,197,784	0	2,568,599	68,629,185
定期預金	1,200,000	0	0	1,200,000
合計	124,141,002	0	2,568,599	121,572,403

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（基本財産）	51,743,218	0	51,743,218
建物（基本財産）	119,365,955	-50,736,770	68,629,185
建物	4,016,094	-4,016,092	2
構築物	9,125,825	-8,962,483	163,342
車両運搬具	1,890,000	-1,889,998	2
器具及び備品	16,266,866	-14,289,147	1,977,719
合計	202,407,958	-79,894,490	122,513,468

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	196,985	0	196,985
未収補助金	26,490,830	0	26,490,830
合計	26,687,815	0	26,687,815

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	29,329,701	0	1,262,538	28,067,163
合計	29,329,701	0	1,262,538	28,067,163

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	-12,494,967	28,067,163
構築物	5,797,582	-3,828,869	1,968,713
車両運搬具	2,243,630	-2,177,227	66,403
器具及び備品	4,936,699	-4,270,940	665,759
合計	53,540,041	-22,772,003	30,768,038

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	105,250	0	105,250
未収補助金	17,241,580	0	17,241,580
合計	17,346,830	0	17,346,830

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