

2023年度

計 算 書 類

2023年 4月 1日

2024年 3月31日

法人名 愛泉園福祉会

法人単位資金収支計算書  
(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収			
	入			
	保育事業収入	85,825,300	85,888,480	△63,180
	受取利息配当金収入	1,020	276	744
	その他の収入	257,700	257,654	46
	事業活動収入計(1)	86,084,020	86,146,410	△62,390
	支			
出				
人件費支出	67,526,000	67,392,450	133,550	
事業費支出	8,911,600	8,856,577	55,023	
事務費支出	10,719,420	10,712,154	7,266	
事業活動支出計(2)	87,157,020	86,961,181	195,839	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,073,000	△814,771	△258,229	
施設整備等による収支	収			
	入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支			
	出			
固定資産取得支出	380,000	376,140	3,860	
固定資産除却・廃棄支出	8,800	8,800	0	
施設整備等支出計(5)	388,800	384,940	3,860	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△388,800	△384,940	△3,860	
その他の活動による収支	収			
	入			
	積立資産取崩収入	99,000	99,000	0
	その他の活動による収入計(7)	99,000	99,000	0
	支			
出				
積立資産支出	727,200	727,200	0	
その他の活動支出計(8)	727,200	727,200	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△628,200	△628,200	0	
予備費支出(10)	0	—	0	
	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,090,000	△1,827,911	△262,089	
前期末支払資金残高(12)	2,090,000	12,493,963	△10,403,963	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	10,666,052	△10,666,052	

法人単位事業活動計算書  
(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	85,888,480	79,746,674	6,141,806
	経常経費寄附金収益	0	200,000	△200,000
	サービス活動収益計(1)	85,888,480	79,946,674	5,941,806
	費用			
	人件費	68,411,198	64,761,676	3,649,522
	事業費	8,856,577	9,360,401	△503,824
	事務費	10,712,154	11,223,510	△511,356
	減価償却費	1,223,272	1,213,266	10,006
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△789,238	△789,238	0
サービス活動費用計(2)	88,413,963	85,769,615	2,644,348	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,525,483	△5,822,941	3,297,458	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	276	523	△247
	その他のサービス活動外収益	257,654	15,000	242,654
	サービス活動外収益計(4)	257,930	15,523	242,407
	費用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	257,930	15,523	242,407	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,267,553	△5,807,418	3,539,865	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	8,806	2	8,804
特別費用計(9)	8,806	2	8,804	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,806	△2	△8,804	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,276,359	△5,807,420	3,531,061	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△905,708	△1,398,288	492,580
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△3,182,067	△7,205,708	4,023,641
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	6,300,000	△6,300,000
	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)	△3,182,067	△905,708	△2,276,359

法人単位貸借対照表

2024年 3月31日現在

(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	14,883,475	14,833,989	49,486	流 動 負 債	7,209,238	4,941,293	2,267,945
現 金 預 金	12,208,192	13,491,489	△1,283,297	事 業 未 払 金	935,636	1,034,801	△99,165
事 業 未 収 金	57,100	65,000	△7,900	未 払 費 用	1,507,559	659,694	847,865
未 収 補 助 金	2,574,000	1,250,000	1,324,000	職 員 預 り 金	1,774,228	645,531	1,128,697
立 替 金	16,683	0	16,683	賞 与 引 当 金	2,991,815	2,601,267	390,548
前 払 費 用	27,500	27,500	0	固 定 負 債	6,796,800	6,209,280	587,520
固 定 資 産	41,129,821	41,389,439	△259,618	退 職 給 付 金 引 当 金	6,796,800	6,209,280	587,520
基 本 財 産	9,867,450	10,861,367	△993,917	負 債 の 部 合 計	14,006,038	11,150,573	2,855,465
建 物	8,867,450	9,861,367	△993,917	純 資 産 の 部			
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000	0	基 本 金	14,561,000	14,561,000	0
そ の 他 の 固 定 資 産	31,262,371	30,528,072	734,299	基 本 金	14,561,000	14,561,000	0
構 築 物	415,654	518,014	△102,360	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	7,041,365	7,830,603	△789,238
器 具 及 び 備 品	451,725	202,586	249,139	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	7,041,365	7,830,603	△789,238
退 職 給 付 引 当 資 産	6,796,800	6,209,280	587,520	そ の 他 の 積 立 金	23,586,960	23,586,960	0
修 繕 積 立 資 産	1,500,000	1,500,000	0	修 繕 積 立 金	1,500,000	1,500,000	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	22,086,960	22,086,960	0	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	22,086,960	22,086,960	0
長 期 前 払 費 用	11,232	11,232	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	△3,182,067	△905,708	△2,276,359
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	△3,182,067	△905,708	△2,276,359
				(うち当期活動増減差額)	△2,276,359	△5,807,420	3,531,061
				純 資 産 の 部 合 計	42,007,258	45,072,855	△3,065,597
資 産 の 部 合 計	56,013,296	56,223,428	△210,132	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	56,013,296	56,223,428	△210,132

## 計算書類に対する注記

(社会福祉法人 愛泉園福祉会)

### 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（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
  - 時価のないもの－移動平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 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
  - ・退職給付引当金－職員に対する退職金の支給に備えるため、沖縄県社会福祉事業共済会規程による退職給付引当金を計上している。
  - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

### 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

退職給付制度は、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、沖縄県社会福祉事業共済会の退職共済制度による。

### 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になっている。

- (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）
- (2) 事業区分別内訳表（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）  
当法人は社会福祉事業のみ実施している為作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
拠点区分が1つの為、作成していない。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（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）  
当法人は公益事業を実施していない為、作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（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）  
当法人は収益事業を実施していない為、作成していない。
- (6) 社会福祉事業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）
- (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - 愛泉園福祉会拠点区分（社会福祉事業）
  - 法人本部サービス区分
  - 愛泉保育園サービス区分

## 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	9,861,367	0	993,917	8,867,450
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	10,861,367	0	993,917	9,867,450

## 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

該当なし

## 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)	64,460,421	55,592,971	8,867,450
構築物	2,951,790	2,536,136	415,654
器具及び備品	11,816,523	11,364,798	451,725
合計	79,228,734	69,493,905	9,734,829

## 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

該当なし

## 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

該当なし

## 12、関連当事者との取引の内容

該当なし

## 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