

2024（令和6）年度

# 決算報告書

（2025年6月22日議決）

自：2024（令和6）年4月1日  
至：2025（令和7）年3月31日

〒108-0074  
港区高輪1丁目27番40号

社会福祉法人 東京聖ビンセンシオ・ア・パウロ会  
(法人番号:6010405001685)

愛星保育園

**計算書類**

法人単位資金収支計算書	第一号第一様式	P1
法人単位事業活動計算書	第二号第一様式	P2
法人単位貸借対照表	第三号第一様式	P3
計算書類に対する注記(法人全体)	別紙1	P4
事業区分資金収支内訳表	第一号第三様式	P6
事業区分事業活動内訳表	第二号第三様式	P8
事業区分貸借対照表内訳表	第三号第三様式	P10
<法人本部拠点>		
拠点区分資金収支計算書	第一号第四様式	P12
拠点区分事業活動計算書	第二号第四様式	P13
拠点区分貸借対照表	第三号第四様式	P14
計算書類に対する注記(拠点)	別紙2	P15
<愛星保育園拠点>		
拠点区分資金収支計算書	第一号第四様式	P16
拠点区分事業活動計算書	第二号第四様式	P18
拠点区分貸借対照表	第三号第四様式	P20
計算書類に対する注記(拠点)	別紙2	P21

**附属明細書**

借入金明細書	別紙3(①)	P22
寄附金収益明細書	別紙3(②)	P23
補助金事業等収益明細書	別紙3(③)	P24
事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	別紙3(④)	P25
事業区分間及び拠点区分間貸付金残高明細書	別紙3(⑤)	P26
基本金明細書	別紙3(⑥)	P27
国庫補助金等特別積立金明細書	別紙3(⑦)	P28
基本財産及びその他の固定資産の明細書(土地)	別紙3(⑧)	P29
基本財産及びその他の固定資産の明細書(建物ほか)	別紙3(⑨)	P30
引当金明細書	別紙3(⑩)	P31
積立金・積立資産明細書<法人本部拠点>	別紙3(⑪)	P32
積立金・積立資産明細書<愛星保育園拠点>	別紙3(⑫)	P33

**財産目録**

	別紙4	P34
--	-----	-----

**管理台帳**

固定資産管理台帳	P35
固定資産増減明細書	P42
固定資産集計表	P44
科目間振替報告書<愛星保育園拠点>	P45
収支計算分析表	P47
社会福祉充実残額	P48

**付属資料**

未収金台帳・未払金台帳	P49
残高証明書	P53
経営分析	P56
監査報告書	P57
資産総額証明書	P58

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(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	保育事業収入	212,963,000	213,664,428	701,428	
	経常経費寄附金収入	60,000	24,524	35,476	
	受取利息配当金収入	20,000	85,515	65,515	
	その他の収入	6,890,000	7,479,673	589,673	
	事業活動収入計(1)	219,933,000	221,254,140	1,321,140	
	人件費支出	156,778,000	155,177,553	1,600,447	
	事業費支出	13,610,000	13,145,564	464,436	
施設整備等による収支	事務費支出	44,234,000	41,677,211	2,556,789	
	その他の支出	3,100,000	3,085,870	14,130	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	400	400	
	事業活動支出計(2)	217,722,000	213,086,598	4,635,402	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,211,000	8,167,542	5,956,542	
その他の活動による収支	施設整備等収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	200,000,000	0	200,000,000	
	固定資産取得支出	20,480,000	20,334,600	145,400	
	施設整備等支出計(5)	220,480,000	20,334,600	200,145,400	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	220,480,000	20,334,600	200,145,400	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	210,000,000	10,000,000	200,000,000	
	その他の活動による収入	0	165,556	165,556	
	その他の活動収入計(7)	210,000,000	10,165,556	199,834,444	
	積立資産支出	23,000,000	23,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	23,000,000	23,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		187,000,000	12,834,444	199,834,444	
予備費支出(10)		37,000 0	-	37,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		31,306,000	25,001,502	6,304,498	
前期末支払資金残高(12)		82,153,420	82,153,420	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		50,847,420	57,151,918	6,304,498	

## 法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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 経常経費寄附金収益 サービス活動収益計(1)	213,664,428 24,524 213,688,952	205,673,161 60,000 205,733,161	7,991,267 35,476 7,955,791
	費用	人件費 事業費 事務費 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 徴収不能額	153,479,553 13,145,564 41,677,211 13,746,470 6,287,362 400	144,943,618 14,671,782 38,485,484 9,448,174 3,698,155 0	8,535,935 1,526,218 3,191,727 4,298,296 2,589,207 400
		サービス活動費用計(2)	215,761,836	203,850,903	11,910,933
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,072,884	1,882,258	3,955,142
	収益	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益 サービス活動外収益計(4)	85,515 7,479,673 7,565,188	3,965 5,774,382 5,778,347	81,550 1,705,291 1,786,841
	費用	支払利息 その他のサービス活動外費用 サービス活動外費用計(5)	0 3,085,870 3,085,870	1,189,041 3,085,930	1,189,041 60
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,479,318	1,503,376	2,975,942
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,406,434	3,385,634	979,200
	特別増減の部	施設整備等補助金収益 特別収益計(8)	0	219,870,000	219,870,000
繰越活動増減差額の部	費用	固定資産売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金積立額 特別費用計(9)	1,610,543 0 1,610,543	355,260 219,870,000 220,225,260	1,255,283 219,870,000 218,614,717
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,610,543	355,260	1,255,283
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	795,891	3,030,374	2,234,483
		前期繰越活動増減差額(12)	183,101,903	45,811,529	137,290,374
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	183,897,794	48,841,903	135,055,891
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000	146,260,000	136,260,000	
	その他の積立金積立額(16)	23,000,000	12,000,000	11,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	170,897,794	183,101,903	12,204,109	

## 法人単位貸借対照表

令和 7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	86,252,990	295,991,020	209,738,030	流動負債		35,015,072	221,359,297	186,344,225	
現金預金	45,516,381	269,446,092	223,929,711	短期運営資金借入金		0	200,000,000	200,000,000	
事業未収金	25,915,430	21,546,140	4,369,290	事業未払金		26,667,013	12,437,561	14,229,452	
未収補助金	9,867,590	3,165,346	6,702,244	未返還金		106,392	198,790	92,398	
立替金	2,567,176	166,702	2,400,474	職員預り金		2,327,667	1,110,946	1,216,721	
前払費用	2,386,413	1,666,740	719,673	賞与引当金		5,914,000	7,612,000	1,698,000	
固定資産	638,847,978	620,945,644	17,902,334	固定負債		0	0	0	
基本財産	459,645,842	453,286,561	6,359,281	負債の部合計		35,015,072	221,359,297	186,344,225	
土地	694,100	694,100	0	純資産の部					
建物	549,665,600	531,955,600	17,710,000	基本金		98,435,075	98,435,075	0	
減価償却累計額	90,713,858	79,363,139	11,350,719	第1号基本金		98,435,075	98,435,075	0	
その他の固定資産	179,202,136	167,659,083	11,543,053	国庫補助金等特別積立金		253,653,027	259,940,389	6,287,362	
建物	16,835,011	17,962,569	1,127,558	その他の積立金		167,100,000	154,100,000	13,000,000	
構築物	5,051,300	7,189,600	2,138,300	人件費積立金		70,900,000	80,900,000	10,000,000	
器具及び備品	14,772,729	17,323,334	2,550,605	保育所施設・設備整備積立金		35,000,000	12,000,000	23,000,000	
減価償却累計額	24,990,845	29,607,774	4,616,929	事業整備準備積立金		61,200,000	61,200,000	0	
ソフトウェア	423,941	606,101	182,160	次期繰越活動増減差額		170,897,794	183,101,903	12,204,109	
投資有価証券	10,000	10,000	0	(うち当期活動増減差額)		795,891	3,030,374	2,234,483	
人件費積立資産	70,900,000	80,900,000	10,000,000						
保育所施設・設備整備積立資産	35,000,000	12,000,000	23,000,000						
事業整備準備積立資産	61,200,000	61,200,000	0						
長期前払費用	0	75,253	75,253	純資産の部合計		690,085,896	695,577,367	5,491,471	
資産の部合計	725,100,968	916,936,664	191,835,696	負債及び純資産の部合計		725,100,968	916,936,664	191,835,696	

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 繼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

有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく原価法である。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び建物附属設備 - 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのについては定額法
- ・上記以外の有形固定資産 - 法人税法の規定による定率法
- ・リース資産 - 該当なし
- ・無形固定資産 - 定額法

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 該当なし
- ・賞与引当金 - 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち當年度に帰属する額を計上
- ・徴収不能引当金 - 該当なし

### 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

当法人で採用する退職給付制度は、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である。

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 法人本部 拠点（社会福祉事業）
    - 「法人本部」
  - イ 愛星保育園 拠点（社会福祉事業）
    - 「愛星保育園」

### 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
土地	694,100	0	0	694,100
建物	531,955,600	17,710,000		549,665,600
合 計	532,649,700	0	0	550,359,700

### 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
基本財産			
建物	549,665,600	90,713,858	458,951,742
小 計	549,665,600	90,713,858	458,951,742
その他の固定資産			
建物	16,835,011	6,998,765	9,836,246
構築物	5,051,300	4,783,379	267,921
器具及び備品	14,772,729	13,208,701	1,564,028
小 計	36,659,040	24,990,845	11,668,195
合 計	586,324,640	115,704,703	470,619,937

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	25,915,430	0	25,915,430
未収補助金	9,867,590	0	9,867,590
合 計	35,783,020	0	35,783,020

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事業の譲受け

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

園舎の大規模改修工事を行っている。

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	愛星保育園	合計
事業活動による収支	保育事業収入	0	213,664,428	213,664,428
	経常経費寄附金収入	0	24,524	24,524
	受取利息配当金収入	40,588	44,927	85,515
	その他の収入	0	7,479,673	7,479,673
	事業活動収入計(1)	40,588	221,213,552	221,254,140
	人件費支出	1,728,000	153,449,553	155,177,553
	事業費支出	0	13,145,564	13,145,564
施設整備等による収支	事務費支出	603,739	41,073,472	41,677,211
	その他の支出	0	3,085,870	3,085,870
	流動資産評価損等による資金減少額	0	400	400
	事業活動支出計(2)	2,331,739	210,754,859	213,086,598
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,291,151	10,458,693	8,167,542
その他の活動による収支	施設整備等収入	0	0	0
	固定資産取得支出	0	20,334,600	20,334,600
	施設整備等支出計(5)	0	20,334,600	20,334,600
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	20,334,600	20,334,600
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	10,000,000	10,000,000
	拠点区分間繰入金収入	2,500,000	0	2,500,000
	その他の活動による収入	0	165,556	165,556
	その他の活動収入計(7)	2,500,000	10,165,556	12,665,556
	積立資産支出	0	23,000,000	23,000,000
	拠点区分間繰入金支出	0	2,500,000	2,500,000
	その他の活動支出計(8)	0	25,500,000	25,500,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,500,000	15,334,444	12,834,444
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		208,849	25,210,351	25,001,502
前期末支払資金残高(11)		17,304,049	64,849,371	82,153,420
当期末支払資金残高(10)+(11)		17,512,898	39,639,020	57,151,918

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	保育事業収入	0	213,664,428	
	経常経費寄附金収入	0	24,524	
	受取利息配当金収入	0	85,515	
	その他の収入	0	7,479,673	
	事業活動収入計 (1)	0	221,254,140	
	人件費支出	0	155,177,553	
	事業費支出	0	13,145,564	
施設整備等による収支	事務費支出	0	41,677,211	
	その他の支出	0	3,085,870	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	400	
	事業活動支出計 (2)	0	213,086,598	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	8,167,542	
その他の活動による収支	施設整備等収入	0	0	
	固定資産取得支出	0	20,334,600	
	施設整備等支出計 (5)	0	20,334,600	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	20,334,600	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	10,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	2,500,000	0	
	その他の活動による収入	0	165,556	
	その他の活動収入計 (7)	2,500,000	10,165,556	
	積立資産支出	0	23,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	2,500,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	2,500,000	23,000,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	12,834,444	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		0	25,001,502	
前期末支払資金残高 (11)		0	82,153,420	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	57,151,918	

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		法人本部	愛星保育園	合計
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益 経常経費寄附金収益	0 0	213,664,428 24,524
		サービス活動収益計 (1)	0	213,688,952
	費用	人件費 事業費 事務費 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 徴収不能額	1,728,000 0 603,739 0 0 0	151,751,553 13,145,564 41,073,472 13,746,470 6,287,362 400
		サービス活動費用計 (2)	2,331,739	213,430,097
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	2,331,739	258,855
	収益	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益	40,588 0	44,927 7,479,673
		サービス活動外収益計 (4)	40,588	7,524,600
	費用	その他のサービス活動外費用	0	3,085,870
		サービス活動外費用計 (5)	0	3,085,870
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	40,588	4,438,730
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		2,291,151	4,697,585	2,406,434
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,500,000	0
		特別収益計 (8)	2,500,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損 拠点区分間繰入金費用	0 0	1,610,543 2,500,000
		特別費用計 (9)	0	4,110,543
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	2,500,000	4,110,543
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		208,849	587,042	795,891
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	17,304,049	165,797,854	183,101,903
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	17,512,898	166,384,896	183,897,794
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	10,000,000	10,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	23,000,000	23,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		17,512,898	153,384,896	170,897,794

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益 経常経費寄附金収益	0 0	213,664,428 24,524
		サービス活動収益計 (1)	0	213,688,952
	費用	人件費 事業費 事務費 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 徴収不能額	0 0 0 0 0 0	153,479,553 13,145,564 41,677,211 13,746,470 6,287,362 400
		サービス活動費用計 (2)	0	215,761,836
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	2,072,884
	サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益	0 0	85,515 7,479,673
		サービス活動外収益計 (4)	0	7,565,188
		その他のサービス活動外費用	0	3,085,870
		サービス活動外費用計 (5)	0	3,085,870
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	4,479,318
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	2,406,434
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,500,000	0
		特別収益計 (8)	2,500,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損 拠点区分間繰入金費用	0 2,500,000	1,610,543 0
		特別費用計 (9)	2,500,000	1,610,543
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	1,610,543
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	795,891
		前期繰越活動増減差額 (12)	0	183,101,903
繰越活動増減差額の部		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	183,897,794
		基本金取崩額 (14)	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	10,000,000
		その他の積立金積立額 (16)	0	23,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	170,897,794

## 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

(単位:円)

勘定科目	法人本部	愛星保育園	合計
<b>流動資産</b>			
現金預金	17,741,798	27,774,583	45,516,381
事業未収金	0	25,915,430	25,915,430
未収補助金	0	9,867,590	9,867,590
立替金	0	2,567,176	2,567,176
前払費用	130,000	2,256,413	2,386,413
<b>固定資産</b>	61,894,100	576,953,878	638,847,978
<b>基本財産</b>	694,100	458,951,742	459,645,842
土地	694,100	0	694,100
建物	0	549,665,600	549,665,600
減価償却累計額	0	90,713,858	90,713,858
<b>その他の固定資産</b>	61,200,000	118,002,136	179,202,136
建物	0	16,835,011	16,835,011
構築物	0	5,051,300	5,051,300
器具及び備品	0	14,772,729	14,772,729
減価償却累計額	0	24,990,845	24,990,845
ソフトウェア	0	423,941	423,941
投資有価証券	0	10,000	10,000
人件費積立資産	0	70,900,000	70,900,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	35,000,000	35,000,000
<b>事業整備準備積立資産</b>	61,200,000	0	61,200,000
<b>資産の部合計</b>	79,765,898	645,335,070	725,100,968
<b>流動負債</b>	358,900	34,656,172	35,015,072
事業未払金	354,000	26,313,013	26,667,013
未返還金	0	106,392	106,392
職員預り金	4,900	2,322,767	2,327,667
賞与引当金	0	5,914,000	5,914,000
<b>固定負債</b>	0	0	0
<b>負債の部合計</b>	358,900	34,656,172	35,015,072
<b>基本金</b>			
第1号基本金	694,100	97,740,975	98,435,075
国庫補助金等特別積立金	694,100	97,740,975	98,435,075
その他の積立金	0	253,653,027	253,653,027
人件費積立金	61,200,000	105,900,000	167,100,000
保育所施設・設備整備積立金	0	70,900,000	70,900,000
事業整備準備積立金	61,200,000	35,000,000	35,000,000
次期繰越活動増減差額	17,512,898	153,384,896	170,897,794
(うち当期活動増減差額)	208,849	587,042	795,891
<b>純資産の部合計</b>	79,406,998	610,678,898	690,085,896
<b>負債及び純資産の部合計</b>	79,765,898	645,335,070	725,100,968

## 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

(単位:円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
<b>流動資産</b>	0	86,252,990	
現金預金	0	45,516,381	
事業未収金	0	25,915,430	
未収補助金	0	9,867,590	
立替金	0	2,567,176	
前払費用	0	2,386,413	
<b>固定資産</b>	0	638,847,978	
<b>基本財産</b>	0	459,645,842	
土地	0	694,100	
建物	0	549,665,600	
減価償却累計額	0	90,713,858	
<b>その他の固定資産</b>	0	179,202,136	
建物	0	16,835,011	
構築物	0	5,051,300	
器具及び備品	0	14,772,729	
減価償却累計額	0	24,990,845	
ソフトウェア	0	423,941	
投資有価証券	0	10,000	
人件費積立資産	0	70,900,000	
保育所施設・設備整備積立資産	0	35,000,000	
事業整備準備積立資産	0	61,200,000	
<b>資産の部合計</b>	0	725,100,968	
<b>流動負債</b>	0	35,015,072	
事業未払金	0	26,667,013	
未返還金	0	106,392	
職員預り金	0	2,327,667	
賞与引当金	0	5,914,000	
<b>固定負債</b>	0	0	
<b>負債の部合計</b>	0	35,015,072	
<b>基本金</b>	0	98,435,075	
第1号基本金	0	98,435,075	
国庫補助金等特別積立金	0	253,653,027	
その他の積立金	0	167,100,000	
人件費積立金	0	70,900,000	
保育所施設・設備整備積立金	0	35,000,000	
事業整備準備積立金	0	61,200,000	
次期繰越活動増減差額	0	170,897,794	
(うち当期活動増減差額)	0	795,891	
<b>純資産の部合計</b>	0	690,085,896	
<b>負債及び純資産の部合計</b>	0	725,100,968	

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(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	経常経費寄附金収入	60,000	0	60,000	
	受取利息配当金収入	10,000	40,588	30,588	
	事業活動収入計(1)	70,000	40,588	29,412	
	人件費支出	1,800,000	1,728,000	72,000	
	役員報酬支出	1,800,000	1,728,000	72,000	
	事務費支出	733,000	603,739	129,261	
	旅費交通費支出	20,000	0	20,000	
	研修研究費支出	15,000	12,441	2,559	
	通信運搬費支出	10,000	0	10,000	
	会議費支出	25,000	8,553	16,447	
施設整備等による収支	業務委託費支出	400,000	396,000	4,000	
	その他の委託費支出	400,000	396,000	4,000	
	手数料支出	35,000	22,860	12,140	
	保険料支出	100,000	97,000	3,000	
	租税公課支出	5,000	0	5,000	
	涉外費支出	20,000	0	20,000	
	諸会費支出	43,000	43,000	0	
	雑支出	60,000	23,885	36,115	
	雑支出	60,000	23,885	36,115	
	事業活動支出計(2)	2,533,000	2,331,739	201,261	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,463,000	2,291,151	171,849	
その他の活動による収支	施設整備等収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	施設整備等支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000	0	
	その他の活動収入	2,500,000	2,500,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,500,000	2,500,000	0	
	その他の活動支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,500,000	2,500,000	0	
予備費支出(10)		37,000 0	-	37,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	208,849	208,849	
前期末支払資金残高(12)		17,304,049	17,304,049	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		17,304,049	17,512,898	208,849	

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)	
サービス活動費用の部	収益				
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	人件費	1,728,000	1,644,000	84,000	
	役員報酬	1,728,000	1,644,000	84,000	
	事務費	603,739	667,601	63,862	
	福利厚生費	0	4,500	4,500	
	研修研究費	12,441	0	12,441	
	事務消耗品費	0	6,600	6,600	
	会議費	8,553	49,810	41,257	
	業務委託費	396,000	396,000	0	
	その他の委託費	396,000	396,000	0	
	手数料	22,860	32,330	9,470	
	保険料	97,000	97,000	0	
	涉外費	0	9,467	9,467	
	諸会費	43,000	43,000	0	
	雑費	23,885	28,894	5,009	
	雑費	23,885	28,894	5,009	
	サービス活動費用計(2)	2,331,739	2,311,601	20,138	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,331,739	2,311,601	20,138	
サービス活動外費用の部	受取利息配当金収益	40,588	535	40,053	
	サービス活動外収益計(4)	40,588	535	40,053	
	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)	40,588	535	40,053	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,291,151	2,311,066	19,915	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,500,000	207,319	2,292,681
	特別収益計(8)	2,500,000	207,319	2,292,681	
	費用				
	特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,500,000	207,319	2,292,681	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		208,849	2,103,747	2,312,596	
前期繰越活動増減差額(12)		17,304,049	13,407,796	3,896,253	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		17,512,898	11,304,049	6,208,849	
基本金取崩額(14)		0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)		0	6,000,000	6,000,000	
事業整備準備積立金取崩額		0	6,000,000	6,000,000	
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)		17,512,898	17,304,049	208,849	

## 法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 7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	17,871,798	17,473,949	397,849	流動負債		358,900	169,900	189,000	
現金預金	17,741,798	12,911,138	4,830,660	事業未払金		354,000	165,000	189,000	
前払費用	130,000	130,000	0	職員預り金		4,900	4,900	0	
拠点区分間貸付金	0	4,432,811	4,432,811						
固定資産	61,894,100	61,894,100	0	固定負債		0	0	0	
基本財産	694,100	694,100	0	負債の部合計		358,900	169,900	189,000	
土地	694,100	694,100	0	純資産の部					
その他の固定資産	61,200,000	61,200,000	0	基本金		694,100	694,100	0	
事業整備準備積立資産	61,200,000	61,200,000	0	第1号基本金		694,100	694,100	0	
				国庫補助金等特別積立金		0	0	0	
				その他の積立金		61,200,000	61,200,000	0	
				事業整備準備積立金		61,200,000	61,200,000	0	
				次期繰越し活動増減差額		17,512,898	17,304,049	208,849	
				(うち当期活動増減差額)		208,849	2,103,747	2,312,596	
				純資産の部合計		79,406,998	79,198,149	208,849	
資産の部合計	79,765,898	79,368,049	397,849	負債及び純資産の部合計		79,765,898	79,368,049	397,849	

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び建物附属設備 - 該当なし
- ・上記以外の有形固定資産 - 該当なし
- ・リース資産 - 該当なし
- ・無形固定資産 - 該当なし

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 該当なし
- ・賞与引当金 - 該当なし
- ・徴収不能引当金 - 該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、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である。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））及び拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））は  
サービス区分が一つのため省略している。

## 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
土地	694,100	0	0	694,100
合 計	694,100	0	0	694,100

## 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

該当なし

## 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

該当なし

## 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

該当なし

## 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

該当なし

## 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

## 前払費用の内訳

	当期末残高
支払資金の範囲である前払費用	130,000
一年基準による振替額	0
合計	130,000

## 愛星保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	212,963,000	213,664,428	701,428	
	委託費収入	116,492,000	120,287,750	3,795,750	
	利用者等利用料収入	2,040,000	0	2,040,000	
	利用者等利用料収入(公費)	2,040,000	0	2,040,000	
	その他の事業収入	94,431,000	93,376,678	1,054,322	
	補助金事業収入(公費)	81,531,000	80,336,368	1,194,632	
	補助金事業収入(一般)	600,000	583,000	17,000	
	受託事業収入(公費)	9,000,000	9,000,000	0	
	受託事業収入(一般)	3,300,000	3,455,000	155,000	
	その他の事業収入	0	2,310	2,310	
	経常経費寄附金収入	0	24,524	24,524	
	受取利息配当金収入	10,000	44,927	34,927	
	その他の収入	6,890,000	7,479,673	589,673	
	受入研修費収入	100,000	126,080	26,080	
	利用者等外給食費収入	3,050,000	3,090,280	40,280	
	雑収入	3,740,000	4,263,313	523,313	
	職員宿舎使用料収入	3,740,000	3,803,040	63,040	
	雑収入	0	460,273	460,273	
事業活動収入計(1)		219,863,000	221,213,552	1,350,552	
事業活動による収支	人件費支出	154,978,000	153,449,553	1,528,447	
	職員給料支出	83,000,000	82,221,961	778,039	
	職員賞与支出	32,000,000	31,957,100	42,900	
	非常勤職員給与支出	15,650,000	15,412,644	237,356	
	派遣職員費支出	3,168,000	3,168,000	0	
	退職給付支出	1,000,000	955,500	44,500	
	法定福利費支出	20,160,000	19,734,348	425,652	
	事業費支出	13,610,000	13,145,564	464,436	
	給食費支出	6,760,000	6,288,000	472,000	
	保健衛生費支出	720,000	734,564	14,564	
	保育材料費支出	1,980,000	2,057,191	77,191	
	水道光熱費支出	3,200,000	3,284,971	84,971	
	消耗器具備品費支出	700,000	753,463	53,463	
	保険料支出	100,000	27,375	72,625	
	車輌費支出	100,000	0	100,000	
	雑支出	50,000	0	50,000	
	事務費支出	43,501,000	41,073,472	2,427,528	
	福利厚生費支出	1,375,000	1,098,357	276,643	
	職員被服費支出	100,000	79,764	20,236	
	旅費交通費支出	50,000	47,037	2,963	
	研修研究費支出	1,500,000	1,359,378	140,622	
	事務消耗品費支出	770,000	616,264	153,736	
	修繕費支出	1,000,000	442,200	557,800	
	通信運搬費支出	800,000	692,267	107,733	
	会議費支出	180,000	159,311	20,689	
	業務委託費支出	21,830,000	21,501,161	328,839	
	給食委託費支出	18,480,000	18,480,000	0	
	清掃委託費支出	750,000	437,932	312,068	
	その他の委託費支出	2,600,000	2,583,229	16,771	
	手数料支出	1,000,000	381,770	618,230	
	保険料支出	400,000	382,603	17,397	
	賃借料支出	750,000	702,417	47,583	
	土地・建物賃借料支出	13,206,000	12,922,907	283,093	
	租税公課支出	20,000	0	20,000	

## 愛星保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(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 支出	保守料支出	150,000	467,791	317,791	
	諸会費支出	320,000	156,760	163,240	
	雑支出	50,000	63,485	13,485	
	雑支出	50,000	63,485	13,485	
	その他の支出	3,100,000	3,085,870	14,130	
	利用者等外給食費支出	3,100,000	3,085,870	14,130	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	400	400	
	徴収不能額	0	400	400	
	事業活動支出計(2)	215,189,000	210,754,859	4,434,141	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,674,000	10,458,693	5,784,693	
施設整備等による 支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	200,000,000	0	200,000,000	
	固定資産取得支出	20,480,000	20,334,600	145,400	
	建物取得支出	17,710,000	17,710,000	0	
	建物附属設備取得支出	0	1,416,800	1,416,800	
	構築物取得支出	0	271,700	271,700	
	器具及び備品取得支出	2,570,000	936,100	1,633,900	
	ソフトウェア取得支出	200,000	0	200,000	
	施設整備等支出計(5)	220,480,000	20,334,600	200,145,400	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		220,480,000	20,334,600	200,145,400	
その他の活動による 収支	積立資産取崩収入	210,000,000	10,000,000	200,000,000	
	人件費積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	保育所施設設備積立資産取崩収入	200,000,000	0	200,000,000	
	その他の活動による収入	0	165,556	165,556	
	長期前払費用返還金収入	0	165,556	165,556	
	その他の活動収入計(7)	210,000,000	10,165,556	199,834,444	
	積立資産支出	23,000,000	23,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	23,000,000	23,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,500,000	2,500,000	0	
その他の活動支出計(8)		25,500,000	25,500,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		184,500,000	15,334,444	199,834,444	
予備費支出(10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		31,306,000	25,210,351	6,095,649	
前期末支払資金残高(12)		64,849,371	64,849,371	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		33,543,371	39,639,020	6,095,649	

## 愛星保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	213,664,428	205,673,161	7,991,267
	委託費収益	120,287,750	111,728,120	8,559,630
	利用者等利用料収益	0	465,000	465,000
	利用者等利用料収益(一般)	0	465,000	465,000
	その他の事業収益	93,376,678	93,480,041	103,363
	補助金事業収益(公費)	80,243,728	80,127,286	116,442
	補助金事業収益(一般)	583,000	726,800	143,800
	受託事業収益(公費)	9,092,640	9,000,000	92,640
	受託事業収益(一般)	3,455,000	3,624,800	169,800
	その他の事業収益	2,310	1,155	1,155
	経常経費寄附金収益	24,524	60,000	35,476
	サービス活動収益計(1)	213,688,952	205,733,161	7,955,791
	人件費	151,751,553	143,299,618	8,451,935
	職員給料	82,221,961	83,072,498	850,537
サービス活動増減の部	職員賞与	24,345,100	18,893,580	5,451,520
	賞与引当金繰入	5,914,000	7,612,000	1,698,000
	非常勤職員給与	15,412,644	12,148,028	3,264,616
	派遣職員費	3,168,000	3,225,350	57,350
	退職給付費用	955,500	801,000	154,500
	法定福利費	19,734,348	17,547,162	2,187,186
	事業費	13,145,564	14,671,782	1,526,218
	給食費	6,288,000	5,391,111	896,889
	保健衛生費	734,564	557,665	176,899
	保育材料費	2,057,191	1,622,291	434,900
	水道光熱費	3,284,971	3,314,842	29,871
	消耗器具備品費	753,463	2,773,518	2,020,055
	保険料	27,375	27,375	0
	改修工事関連費(事業)	0	975,140	975,140
	雑費	0	9,840	9,840
費用	事務費	41,073,472	37,817,883	3,255,589
	福利厚生費	1,098,357	912,343	186,014
	職員被服費	79,764	32,199	47,565
	旅費交通費	47,037	20,361	26,676
	研修研究費	1,359,378	415,148	944,230
	事務消耗品費	616,264	1,760,652	1,144,388
	修繕費	442,200	0	442,200
	通信運搬費	692,267	778,672	86,405
	会議費	159,311	113,286	46,025
	業務委託費	21,501,161	21,757,157	255,996
	給食委託費	18,480,000	18,480,000	0
	清掃委託費	437,932	448,646	10,714
	その他の委託費	2,583,229	2,828,511	245,282
	手数料	381,770	644,214	262,444
	保険料	382,603	382,603	0
	賃借料	702,417	1,275,258	572,841
	土地・建物賃借料	12,922,907	8,918,375	4,004,532
	租税公課	0	56,900	56,900
	保守料	467,791	448,800	18,991
	諸会費	156,760	126,300	30,460
	改修工事関連費(事務)	0	156,572	156,572
	雑費	63,485	19,043	44,442
	雑費	63,485	19,043	44,442
	減価償却費	13,746,470	9,448,174	4,298,296

## 愛星保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額 徴収不能額	6,287,362 400	3,698,155 0	2,589,207 400
	サービス活動費用計(2)	213,430,097	201,539,302	11,890,795
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	258,855	4,193,859	3,935,004
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益 受入研修費収益 利用者等外給食収益 雑収益 職員宿舎使用料収益 雑収益	44,927 7,479,673 126,080 3,090,280 4,263,313 3,803,040 460,273	3,430 5,774,382 172,880 3,085,930 2,515,572 2,515,572 0	41,497 1,705,291 46,800 4,350 1,747,741 1,287,468 460,273
	サービス活動外収益計(4)	7,524,600	5,777,812	1,746,788
	支払利息 その他のサービス活動外費用 利用者等外給食費	0 3,085,870 3,085,870	1,189,041 3,085,930 3,085,930	1,189,041 60 60
	サービス活動外費用計(5)	3,085,870	4,274,971	1,189,101
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,438,730	1,502,841	2,935,889
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,697,585	5,696,700	999,115
	施設整備等補助金収益 施設整備等補助金収益 特別収益計(8)	0 0 0	219,870,000 219,870,000 219,870,000	219,870,000 219,870,000 219,870,000
特別増減の部	固定資産売却損・処分損 建物売却損・処分損 建物附属設備除却・廃棄費用 構築物除却・廃棄費用 器具及び備品除却・廃棄費用 国庫補助金等特別積立金積立額 拠点区分間繰入金費用	1,610,543 0 1,488,018 56,011 66,514 0 2,500,000	355,260 355,260 0 0 0 219,870,000 207,319	1,255,283 355,260 1,488,018 56,011 66,514 219,870,000 2,292,681
	特別費用計(9)	4,110,543	220,432,579	216,322,036
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,110,543	562,579	3,547,964
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	587,042	5,134,121	4,547,079
	前期繰越活動増減差額(12)	165,797,854	32,403,733	133,394,121
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	166,384,896	37,537,854	128,847,042
	基本金取崩額(14)	0	0	0
活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15) 人件費積立金取崩額 保育所施設・設備整備積立金取崩額	10,000,000 10,000,000 0	140,260,000 0 140,260,000	130,260,000 10,000,000 140,260,000
	その他の積立金積立額(16)	23,000,000	12,000,000	11,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	23,000,000	12,000,000	11,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	153,384,896	165,797,854	12,412,958

## 愛星保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7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	68,381,192	282,949,882	214,568,690	流動負債		34,656,172	225,622,208	190,966,036
現金預金	27,774,583	256,534,954	228,760,371	短期運営資金借入金		0	200,000,000	200,000,000
事業未収金	25,915,430	21,546,140	4,369,290	事業未払金		26,313,013	12,272,561	14,040,452
未収補助金	9,867,590	3,165,346	6,702,244	未返還金		106,392	198,790	92,398
立替金	2,567,176	166,702	2,400,474	職員預り金		2,322,767	1,106,046	1,216,721
前払費用	2,256,413	1,536,740	719,673	拠点区分間借入金		0	4,432,811	4,432,811
				賞与引当金		5,914,000	7,612,000	1,698,000
固定資産	576,953,878	559,051,544	17,902,334	固定負債		0	0	0
基本財産	458,951,742	452,592,461	6,359,281	負債の部合計		34,656,172	225,622,208	190,966,036
建物	549,665,600	531,955,600	17,710,000	純資産の部				
減価償却累計額	90,713,858	79,363,139	11,350,719	基本金		97,740,975	97,740,975	0
その他の固定資産	118,002,136	106,459,083	11,543,053	第1号基本金		97,740,975	97,740,975	0
建物	16,835,011	17,962,569	1,127,558	国庫補助金等特別積立金		253,653,027	259,940,389	6,287,362
構築物	5,051,300	7,189,600	2,138,300	その他の積立金		105,900,000	92,900,000	13,000,000
器具及び備品	14,772,729	17,323,334	2,550,605	人件費積立金		70,900,000	80,900,000	10,000,000
減価償却累計額	24,990,845	29,607,774	4,616,929	保育所施設・設備整備積立金		35,000,000	12,000,000	23,000,000
ソフトウェア	423,941	606,101	182,160	次期繰越活動増減差額		153,384,896	165,797,854	12,412,958
投資有価証券	10,000	10,000	0	(うち当期活動増減差額)		587,042	5,134,121	4,547,079
人件費積立資産	70,900,000	80,900,000	10,000,000					
保育所施設・設備整備積立資産	35,000,000	12,000,000	23,000,000	純資産の部合計		610,678,898	616,379,218	5,700,320
長期前払費用	0	75,253	75,253	負債及び純資産の部合計		645,335,070	842,001,426	196,666,356
資産の部合計	645,335,070	842,001,426	196,666,356					

## 計算書類に対する注記（愛星保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法は移動平均法に基づく原価法である。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び建物附属設備 - 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのについては定額法
- ・上記以外の有形固定資産 - 法人税法の規定による定率法
- ・リース資産 - 該当なし
- ・無形固定資産 - 定額法

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 該当なし
- ・賞与引当金 - 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち當年度に帰属する額を計上
- ・徴収不能引当金 - 該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、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である。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 愛星保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））及び拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））はサービス区分が一つのため省略している。

## 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	452,592,461	17,710,000	11,350,719	458,951,742
合計	452,592,461	17,710,000	11,350,719	458,951,742

## 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

該当なし

## 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
基本財産			
建物	549,665,600	90,713,858	458,951,742
小計	549,665,600	90,713,858	458,951,742
その他の固定資産			
建物	16,835,011	6,998,765	9,836,246
構築物	5,051,300	4,783,379	267,921
器具及び備品	14,772,729	13,208,701	1,564,028
小計	36,659,040	24,990,845	11,668,195
合計	586,324,640	115,704,703	470,619,937

## 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	25,915,430	0	25,915,430
未収補助金	9,867,590	0	9,867,590
合計	35,783,020	0	35,783,020

## 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

該当なし

## 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

園舎の大規模改修工事を行っている。

## 前払費用の内訳

支払資金の範囲である前払費用	当期末残高
一年基準による振替額	0
合計	2,256,413

**財産目録**  
2024(令和7)年 3月 31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額					
<b>資産の部</b>											
<b>1 流動資産</b>											
現金預金											
現金	現金手許有高		小口現金			50,000					
普通預金	みずほ銀行高輪台支店 他		運転資金として			45,466,381					
			小計			45,516,381					
事業未収金			委託費等			25,915,430					
未収補助金			港区補助金等			9,867,590					
立替金			宿舎借上職員負担分			2,567,176					
前払費用			家賃等次年度費用			2,386,413					
	<b>流動資産合計</b>					86,252,990					
<b>2 固定資産</b>											
<b>(1) 基本財産</b>											
土地	港区高輪1-27-40		第2種社会福祉事業である、保育所事業に使用している			694,100					
建物	港区高輪1-27-40	2003年度	第2種社会福祉事業である、保育所事業に使用している	549,665,600	90,713,858	458,951,742					
	<b>基本財産合計</b>					459,645,842					
<b>(2) その他の固定資産</b>											
建物	港区高輪1-27-40	2005年度	第2種社会福祉事業である保育所事業に使用している	16,835,011	6,998,765	9,836,246					
構築物	港区高輪1-27-40		第2種社会福祉事業である保育所事業に使用している	5,051,300	4,783,379	267,921					
器具及び備品	港区高輪1-27-40		第2種社会福祉事業である保育所事業に使用している	14,772,729	13,208,701	1,564,028					
ソフトウェア	港区高輪1-27-40		第2種社会福祉事業である保育所事業に使用している	7,228,800	6,804,859	423,941					
投資有価証券	芝信用金庫		出資金500口			10,000					
人件費積立資産	みずほ銀行高輪台支店		将来における人件費確保目的のために積み立てている定期預金			70,900,000					
保育所施設・設備整備積立資産	みずほ銀行高輪台支店		将来における保育所施設設備整備のために積み立てている定期預金			35,000,000					
事業整備準備積立資産	三菱UFJ信託銀行五反田支店他		将来における児童福祉事業の目的のために積み立てている定期預金			61,200,000					
	<b>その他の固定資産合計</b>					179,202,136					
	<b>固定資産合計</b>					638,847,978					
	<b>資産合計</b>					725,100,968					
<b>負債の部</b>											
<b>1 流動負債</b>											
事業未払金	給与、給食費等					26,667,013					
未返還金	港区補助金の返還					106,392					
職員預り金	社会保険料等					2,327,667					
賞与引当金	令和5年度夏季賞与 当期 帰属分					5,914,000					
	<b>流動負債合計</b>					35,015,072					
<b>2 固定負債</b>											
						0					
	<b>固定負債合計</b>					0					
	<b>負債合計</b>					35,015,072					
	<b>差引純資産</b>					690,085,896					



社会福祉法人

東京聖ビンセンシオ・ア・パウロ会

( 愛星保育園 )

〒108-0074 東京都港区高輪 1 - 27 - 40

TEL 03-3441-5410 / FAX 03-3441-5436

E-mail : aiseihoikuen @fancy.ocn.ne.jp

<http://www.aisei-hoikuen.com>