第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）令和　7 年　4 月　1 日　（至）令和　8 年　3 月 31 日

社会福祉法人名　愛生会

（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	収入	保育事業収入	303,853,111	311,523,878	-7,670,767	
		受取利息配当金収入	294,761	558,695	-263,934	
		その他の収入	5,089,134	5,096,006	-6,872	
		事業活動収入計(1)	**309,237,006**	**317,178,579**	**-7,941,573**	
	支出	人件費支出	264,270,804	261,601,271	2,669,533	
		事業費支出	33,287,300	32,318,669	968,631	
		事務費支出	10,106,368	9,456,964	649,404	
		事業活動支出計(2)	**307,664,472**	**303,376,904**	**4,287,568**	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		**1,572,534**	**13,801,675**	**-12,229,141**	
施設整備等収支	収入	施設整備等寄附金収入	441,700	441,700	0	
		施設整備等収入計(4)	**441,700**	**441,700**	**0**	
	支出	固定資産取得支出	3,167,247	3,282,247	-115,000	
		施設整備等支出計(5)	**3,167,247**	**3,282,247**	**-115,000**	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		**-2,725,547**	**-2,840,547**	**115,000**	
その他活動収支	収入	積立資産取崩収入	4,773,788	4,773,788	0	
		その他の活動収入計(7)	**4,773,788**	**4,773,788**	**0**	
	支出	積立資産支出	3,932,464	19,122,934	-15,190,470	
		その他の活動支出計(8)	**3,932,464**	**19,122,934**	**-15,190,470**	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		**841,324**	**-14,349,146**	**15,190,470**	
予備費支出(10)			0 0	—	**0**	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			**-311,689**	**-3,388,018**	**3,076,329**	

前期末支払資金残高(12)	**45,665,349**	**83,404,375**	**-37,739,026**	
当期末支払資金残高(11)+(12)	**45,353,660**	**80,016,357**	**-34,662,697**	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和 7 年 4 月 1 日 （至）令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 愛生会

（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	311,523,878	285,960,186	25,563,692
		経常経費寄附金収益	0	215,600	-215,600
		その他の収益	2,703,086	150,733	2,552,353
		サービス活動収益計(1)	**314,226,964**	**286,326,519**	**27,900,445**
	費用	人件費	260,686,283	250,311,934	10,374,349
		事業費	32,318,669	31,515,072	803,597
		事務費	9,456,964	9,605,097	-148,133
		減価償却費	7,501,266	8,036,903	-535,637
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,355,981	-2,569,875	213,894
		サービス活動費用計(2)	**307,607,201**	**296,899,131**	**10,708,070**
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		**6,619,763**	**-10,572,612**	**17,192,375**
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	558,695	342,671	216,024
		その他のサービス活動外収益	2,392,920	1,707,264	685,656
		サービス活動外収益計(4)	**2,951,615**	**2,049,935**	**901,680**
	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)		**2,951,615**	**2,049,935**	**901,680**
経常増減差額(7)=(3)+(6)			**9,571,378**	**-8,522,677**	**18,094,055**
特別増減	収益	施設整備等寄附金収益	441,700	274,000	167,700
		特別収益計(8)	**441,700**	**274,000**	**167,700**
	費用	固定資産売却損・処分損	0	6	-6
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,574,850	-1,574,850
		特別費用計(9)	**0**	**1,574,856**	**-1,574,856**
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		**441,700**	**-1,300,856**	**1,742,556**
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			**10,013,078**	**-9,823,533**	**19,836,611**
繰越活動増減差額	**前期繰越活動増減差額(12)**		**54,345,607**	**43,127,826**	**11,217,781**
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		**64,358,685**	**33,304,293**	**31,054,392**
	基本金取崩額 (14)		**0**	**0**	**0**
	その他の積立金取崩額 (15)		**22,373,800**	**21,279,634**	**1,094,166**
	その他の積立金積立額 (16)		**37,637,934**	**238,320**	**37,399,614**
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		**49,094,551**	**54,345,607**	**-5,251,056**

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和　8 年　3 月 31 日 現在

社会福祉法人名　愛生会

（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	**110,970,847**	**91,487,213**	**19,483,634**	**流動負債**	**30,954,490**	**8,082,838**	**22,871,652**
現金預金	89,882,928	87,070,323	2,812,605	事業未払金	21,797,216	4,353,439	17,443,777
事業未収金	15,744,190	0	15,744,190	預り金	5,400	0	5,400
未収補助金	5,343,729	4,416,890	926,839	職員預り金	9,150,874	3,728,399	5,422,475
				仮受金	1,000	1,000	0
固定資産	**226,225,774**	**216,311,334**	**9,914,440**	**固定負債**	**13,164,343**	**14,295,018**	**-1,130,675**
基本財産	**52,018,363**	**55,696,706**	**-3,678,343**	退職給付引当金	13,164,343	14,295,018	-1,130,675
建物	52,018,363	55,696,706	-3,678,343	**負債の部合計**	**44,118,833**	**22,377,856**	**21,740,977**
その他の固定資産	**174,207,411**	**160,614,628**	**13,592,783**	純資産の部			
土地	1,940,000	1,940,000	0	**基本金**	**86,971,000**	**86,971,000**	**0**
建物	3,562,840	3,682,044	-119,204	第一号基本金	30,756,000	30,756,000	0
構築物	12,946,864	12,581,700	365,164	第二号基本金	38,600,000	38,600,000	0
車輌運搬具	7	46,881	-46,874	第三号基本金	17,615,000	17,615,000	0
器具及び備品	4,375,693	6,105,455	-1,729,762	**国庫補助金等特別積立金**	**19,784,573**	**22,140,554**	**-2,355,981**
ソフトウェア	990,000	0	990,000	**その他の積立金**	**137,227,664**	**121,963,530**	**15,264,134**
退職給付引当資産	13,164,343	14,295,018	-1,130,675	人件費積立金	14,318,126	34,318,126	-20,000,000
人件費積立資産	14,318,126	34,318,126	-20,000,000	保育所施設・設備整備積立金	122,909,538	87,645,404	35,264,134
保育所施設・設備整備積立資産	122,909,538	87,645,404	35,264,134	**次期繰越活動増減差額**	**49,094,551**	**54,345,607**	**-5,251,056**
				（うち当期活動増減差額）	10,013,078	-9,823,533	19,836,611
				純資産の部合計	**293,077,788**	**285,420,691**	**7,657,097**
資産の部合計	**337,196,621**	**307,798,547**	**29,398,074**	**負債及び純資産の部合計**	**337,196,621**	**307,798,547**	**29,398,074**

別紙１

計算書類に対する注記（法人全体用）

１．継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

２．重要な会計方針

（１）有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債権等－償却原価法（定額法）

・上記以外の有価証券で時価の有るもの － 決算日の市場価格に基づく時価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物 構築物 機械及び装置 車輌運搬具 器具及び備品 － 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。

当法人に有価証券及びリース資産は有りません。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金 - 愛媛県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

・賞与引当金 － 重要性に乏しいと判断し計上していません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

・確定給付型退職給付制度 － 愛媛県社会福祉協議会が主催する退職共済制度

・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

５．法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下の通りになっています。

（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）事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

※当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

（３）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

（４）公益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）

※当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

（５）収益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）

※当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

（６）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点区分 ※サービス区分の設定なし

イ めぐみ保育園拠点区分 ※サービス区分の設定なし

ウ ルンビニ乳幼児保育園拠点区分 ※サービス区分の設定なし

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	0	0	0	0
建物	55,696,706	0	3,678,343	52,018,363
定期預金	0	0	0	0
合計	55,696,706	0	3,678,343	52,018,363

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）	208,334,222	156,315,859	52,018,363
建物	7,249,586	3,686,746	3,562,840
構築物	32,142,832	19,195,968	12,946,864
機械及び装置	0	0	0
車輌運搬具	1,334,000	1,333,993	7
器具及び備品	56,227,099	51,851,406	4,375,693
有形リース資産	0	0	0
合計	305,287,739	232,383,972	72,903,767

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す。

（単位：円）

種類	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	15,744,190	0	15,744,190
未収金	0	0	0
未収補助金	5,343,729	0	5,343,729
合計	21,087,919	0	21,087,919

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

該当なし