

法 人 単 位 決 算 報 告

令和 6 年度

自 令和 6 年 4 月 1 日 至 令和 7 年 3 月 3 1 日

社会福祉法人 昭島愛育会

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

社会福祉法人名 昭島愛育会

（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	691,797,661	715,885,624	△24,087,963	
		経常経費寄附金収入	55,000	76,000	△21,000	
		受取利息配当金収入	42,030	72,508	△30,478	
		その他の収入	10,212,800	9,972,960	239,840	
		事業活動収入計(1)	702,107,491	726,007,092	△23,899,601	
	支出	人件費支出	509,667,438	523,321,778	△13,654,340	
		事業費支出	64,240,000	66,873,308	△2,633,308	
		事務費支出	44,022,771	50,918,672	△6,895,901	
		その他の支出	7,851,000	7,641,860	209,140	
		事業活動支出計(2)	625,781,209	648,755,618	△22,974,409	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		76,326,282	77,251,474	△925,192		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	286,405,000	287,366,448	△961,448	
		施設整備等寄附金収入	3,000,000	3,000,000	0	
		設備資金借入金収入	95,000,000	95,000,000	0	
		固定資産売却収入	683,010,000	669,109,110	13,900,890	
		施設整備等収入計(4)	1,067,415,000	1,054,475,558	12,939,442	
	支出	固定資産取得支出	1,173,702,099	1,153,252,371	20,449,728	
		施設整備等支出計(5)	1,173,702,099	1,153,252,371	20,449,728	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△106,287,099	△98,776,813	△7,510,286	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	80,000,000	80,000,000	0	
		その他の活動による収入	80,000	0	80,000	
		その他の活動収入計(7)	80,080,000	80,000,000	80,000	
	支出	積立資産支出	57,000,000	68,000,000	△11,000,000	
		その他の活動支出計(8)	57,000,000	68,000,000	△11,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		23,080,000	12,000,000	11,080,000	
予備費支出(10)		16,111,311 0	—	16,111,311		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△22,992,128	△9,525,339	△13,466,789		
前期末支払資金残高(12)		153,654,354	153,654,354	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		130,662,226	144,129,015	△13,466,789		

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 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 昭島愛育会

（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	715,885,624	641,947,204	73,938,420
		経常経費寄附金収益	76,000	154,500	△78,500
		サービス活動収益計(1)	715,961,624	642,101,704	73,859,920
	費用	人件費	524,691,578	488,616,019	36,075,559
		事業費	66,991,964	61,312,751	5,679,213
		事務費	50,918,672	141,444,361	△90,525,689
		減価償却費	17,571,925	17,636,469	△64,544
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,091,933	△7,166,988	75,055
		サービス活動費用計(2)	653,082,206	701,842,612	△48,760,406
		サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)	62,879,418	△59,740,908	122,620,326
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	72,508	10,281	62,227
		その他のサービス活動外収益	9,972,960	8,889,975	1,082,985
		サービス活動外収益計(4)	10,045,468	8,900,256	1,145,212
	費用	その他のサービス活動外費用	7,641,860	7,726,384	△84,524
		サービス活動外費用計(5)	7,641,860	7,726,384	△84,524
		サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)	2,403,608	1,173,872	1,229,736
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		65,283,026	△58,567,036	123,850,062
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	287,366,448	16,564,500	270,801,948
		施設整備等寄附金収益	3,000,000	0	3,000,000
		特別収益計(8)	290,366,448	16,564,500	273,801,948
	費用	固定資産売却損・処分損	8	436,532	△436,524
		国庫補助金等特別積立金積立額	287,366,448	16,564,500	270,801,948
		特別費用計(9)	287,366,456	17,001,032	270,365,424
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		2,999,992	△436,532	3,436,524
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		68,283,018	△59,003,568	127,286,586	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		523,507,803	357,511,371	165,996,432
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		591,790,821	298,507,803	293,283,018
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		80,000,000	261,000,000	△181,000,000
	その他の積立金積立額(16)		68,000,000	36,000,000	32,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		603,790,821	523,507,803	80,283,018

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 昭島愛育会

(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	655,320,245	178,127,937	477,192,308	流動負債	534,820,048	45,640,927	489,179,121
現金預金	344,799,521	152,519,429	192,280,092	事業未払金	500,954,456	14,718,257	486,236,199
事業未収金	18,243,285	2,598,569	15,644,716	1年以内返済予定設備資金借入金	1,250,000	0	1,250,000
未収金	0	16,456	△16,456	預り金	0	0	0
未収補助金	289,995,340	20,876,591	269,118,749	職員預り金	9,916,792	9,593,670	323,122
立替金	165	0	165	前受収益	43,000	43,000	0
前払金	0	0	0	賞与引当金	22,655,800	21,286,000	1,369,800
前払費用	2,004,952	1,998,236	6,716				
1年以内費用代長期前払費用	276,982	118,656	158,326				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	1,483,666,460	1,029,372,114	454,294,346	固定負債	93,750,000	0	93,750,000
基本財産	502,641,816	514,319,476	△11,677,660	設備資金借入金	93,750,000	0	93,750,000
土地（基本）	256,003,180	256,003,180	0	負債の部合計	628,570,048	45,640,927	582,929,121
建物（基本）	246,638,636	258,316,296	△11,677,660	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	981,024,644	515,052,638	465,972,006	基本金	170,700,180	170,700,180	0
建物（その他）	621,742,391	520,243	621,222,148	第一号基本金	162,660,180	162,660,180	0
構築物	48,578,618	4,210,234	44,368,384	第二号基本金	7,540,000	7,540,000	0
器具及び備品	24,160,401	15,267,626	8,892,775	第三号基本金	500,000	500,000	0
建設仮勘定	0	196,936,220	△196,936,220	国庫補助金等特別積立金	453,742,596	173,468,081	280,274,515
権利	4,033,624	3,260,223	773,401	その他の積立金	282,183,060	294,183,060	△12,000,000
ソフトウェア	29,792	101,292	△71,500	人件費積立金	52,000,000	52,000,000	0
保育所積立資産	52,000,000	52,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	229,200,000	241,200,000	△12,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	229,200,000	241,200,000	△12,000,000	施設整備等積立金	983,060	983,060	0
施設整備等積立資産	983,060	983,060	0	次期繰越活動増減差額	603,790,821	523,507,803	80,283,018
長期前払費用	296,758	573,740	△276,982	（うち当期活動増減差額）	68,283,018	△59,003,568	127,286,586
				純資産の部合計	1,510,416,657	1,161,859,124	348,557,533
資産の部合計	2,138,986,705	1,207,500,051	931,486,654	負債及び純資産の部合計	2,138,986,705	1,207,500,051	931,486,654

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

・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）によっている。
 - ・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によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－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。
- (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－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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

・独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

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）
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみの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（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）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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（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（社会福祉事業）
「本部」
 - イ 昭和保育園拠点（社会福祉事業）
「昭和保育園」
 - ウ 昭栄保育園拠点（社会福祉事業）
「昭栄保育園」
 - エ 松中保育園拠点（社会福祉事業）
「松中保育園」

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（基本）	256,003,180	0	0	256,003,180
建物（基本）	258,316,296	0	11,677,660	246,638,636
合 計	514,319,476	0	11,677,660	502,641,816

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（その他の固定資産） 621,347,478 円

計 621,347,478 円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 95,000,000 円

計 95,000,000 円

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（基本）	701,196,572	454,557,936	246,638,636
小 計	701,196,572	454,557,936	246,638,636
その他の固定資産			
建物	623,269,128	1,526,737	621,742,391
構築物	93,638,130	45,059,512	48,578,618
器具及び備品	96,301,381	72,140,980	24,160,401
小 計	813,208,639	118,727,229	694,481,410
合 計	1,514,405,211	573,285,165	941,120,046

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	18,243,285	0	18,243,285
未収金	0	0	0
未収補助金	289,995,340	0	289,995,340
長期貸付金	0	0	0
合 計	308,238,625	0	308,238,625

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

・該当なし

16. その他の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

- ・令和6年度に松中保育園の新園舎移転工事事業が完了。
- ・令和7年度より松中保育園は新園舎にて保育を開始した。

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目名	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
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金						
現金	手元有高		運転資金として			436,714
普通預金	東和銀行昭島支店他		運転資金として			308,207,855
当座預金	東和銀行昭島支店他		運転資金として			30,048,050
定期預金	東和銀行昭島支店他		運転資金として			6,106,902
			小 計			344,799,521
事業未収金	昭島市、立川市他		保育事業収入他			18,243,285
未収補助金	昭島市、立川市他		延長保育事業補助金他			289,995,340
立替金	職員		手数料			165
前払費用	(有)日保協他		次年度の火災保険料他			2,004,952
1年以内費用代長期前払費用	あいおいニッセイ同和火災他		次年度の火災保険料			276,982
流動資産合計						655,320,245
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土 地						
	(昭和保育園) 昭島市宮沢町2-154-4・5・6 宅地		第2種社会福祉事業である昭和保育園で使用			205,703,180
	(昭和保育園) 昭島市宮沢町2-154-1 宅地		第2種社会福祉事業である昭和保育園で使用			50,300,000
			小 計			256,003,180
建 物						
	(松中保育園) 立川市一番町5-8-25/8-25-1	1972年度	第2種社会福祉事業である松中保育園で使用	56,321,507	43,426,548	12,894,959
	(昭和保育園) 昭島市宮沢町2-154-4/154-4	1998年度	第2種社会福祉事業である昭和保育園で使用	237,605,500	169,977,528	67,627,972
	(昭栄保育園) 昭島市拝島町3-1531-1/1531-1の2	2000年度	第2種社会福祉事業である昭栄保育園で使用	356,053,500	213,707,616	142,345,884
	(昭和保育園) 昭島市宮沢町2-156/156-2	2014年度	第2種社会福祉事業である昭和保育園で使用	51,216,065	27,446,244	23,769,821
			小 計			246,638,636
基本財産合計						502,641,816
(2) その他の固定資産						
建 物						
	(松中保育園) 立川市一番町5-8-25/建物内装他	2001年度	第2種社会福祉事業である松中保育園で使用	1,921,650	1,526,737	394,913
	(松中保育園) 立川市一番町5丁目8-28/8-28	2024年度	第2種社会福祉事業である松中保育園で使用	621,347,478		621,347,478
			小 計			621,742,391
構 築 物	保育所遊具他		第2種社会福祉事業である保育園で使用	93,638,130	45,059,512	48,578,618
器具及び備品	ピアノ、放送用設備、電話設備一式、防犯カメラ他		第2種社会福祉事業である保育園で使用	96,301,381	72,140,980	24,160,401
権 利	敷金他		第2種社会福祉事業である保育園で使用	4,040,123	6,499	4,033,624
ソフトウェア	登降園システム、新会計基準ソフト他		第2種社会福祉事業である保育園で使用	896,600	866,808	29,792
保育所積立資産	三菱UFJ銀行昭島支店他		人件費積立資産			52,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	東和銀行昭島支店他		将来における施設整備の支払いのために積み立て			229,200,000
施設整備等積立資産	西武信用金庫昭島支店		将来における施設整備の支払いのために積み立て			983,060
長期前払費用	東京海上日動火災保険他		長期の火災保険料			296,758
その他の固定資産合計						981,024,644
固定資産合計						1,483,666,460
資産合計						2,138,986,705
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料・保育材料他					500,954,456
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					1,250,000
職員預り金	3月分社会保険料・所得税・住民税等					9,916,792
前受収益	4月分社宅使用料					43,000
賞与引当金	次年度賞与引当分					22,655,800
流動負債合計						534,820,048
2. 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					93,750,000
固定負債合計						93,750,000
負債合計						628,570,048
差引純資産						1,510,416,657