

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

令和6年度 社会福祉法人愛誠会 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
0001 流 動 資 産	617,737,018	627,688,629	-9,951,611	0006 流 動 負 債	113,435,016	120,117,980	-6,682,964
1111 現 金 預 金	488,023,422	496,994,233	-8,970,811	2112 事 業 未 払 金	23,781,126	25,819,531	-2,038,405
1131 事 業 未 収 金	127,972,756	125,479,780	2,492,976	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	53,853,890	52,450,753	1,403,137
1161 立 替 金	467,809	412,449	55,360	2133 職 員 預 り 金	0	5,785,515	-5,785,515
1163 前 払 費 用	1,273,031	4,802,167	-3,529,136	2151 仮 受 金	0	5,062,181	-5,062,181
0002 固 定 資 産	1,520,527,799	1,481,755,915	38,771,884	2152 賞 与 引 当 金	35,800,000	31,000,000	4,800,000
0003 基 本 財 産	950,988,004	991,652,131	-40,664,127	0007 固 定 負 債	171,433,187	182,688,091	-11,254,904
1211 土 地	115,933,165	113,977,365	1,955,800	2311 設 備 資 金 借 入 金	44,142,999	64,649,789	-20,506,790
1212 建 物	835,054,839	877,674,766	-42,619,927	2321 退 職 給 付 金 引 当 金	127,290,188	118,038,302	9,251,886
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	569,539,795	490,103,784	79,436,011	負 債 の 部 合 計	284,868,203	302,806,071	-17,937,868
1311 土 地	181,332,283	181,332,283	0	純 資 産 の 部			
1312 建 物	66,975,123	39,903,387	27,071,736	0009 基 本 金	337,976,925	337,976,925	0
1313 構 築 物	47,161,965	49,196,052	-2,034,087	3111 基 本 金	337,976,925	337,976,925	0
1314 機 械 及 び 装 置	58,038,257	16,772,202	41,266,055	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	320,137,426	331,596,503	-11,459,077
1315 車 輛 運 搬 具	750,104	1,848,949	-1,098,845	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	320,137,426	331,596,503	-11,459,077
1316 器 具 及 び 備 品	46,379,210	52,653,218	-6,274,008	0011 そ の 他 の 積 立 金	30,000,000	30,000,000	0
1317 建 設 仮 勘 定	8,140,000	0	8,140,000	3223 人 件 費 積 立 金	20,000,000	20,000,000	0
1321 権 利	15,000	15,000	0	3224 修 繕 積 立 金	10,000,000	10,000,000	0
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	924,000	0	924,000	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,165,282,263	1,107,065,045	58,217,218
1324 投 資 有 価 証 券	15,000	15,000	0	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,165,282,263	1,107,065,045	58,217,218
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	127,290,188	118,038,302	9,251,886	3312 (うち当期活動増減差額)	58,217,218	40,539,638	17,677,580
1343 人 件 費 積 立 預 金	20,000,000	20,000,000	0				
1344 修 繕 積 立 預 金	10,000,000	10,000,000	0				
1352 長 期 前 払 費 用	2,252,917	0	2,252,917				
1361 そ の 他 の 固 定 資 産	265,748	329,391	-63,643	純 資 産 の 部 合 計	1,853,396,614	1,806,638,473	46,758,141
資 産 の 部 合 計	2,138,264,817	2,109,444,544	28,820,273	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,138,264,817	2,109,444,544	28,820,273

計算書類に対する注記

社会福祉法人 愛誠会

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

- ・取得価額によって計上している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェアを定額法でしている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給与引当金

職員の退職金の支給に備える為、社会福祉法人岡山県社会福祉協議会の岡山県民間社会福祉従事者共済制度により計算した退職給与引当金の累計額を計上している。

・賞与引当金

支給対象期間基準により、当会計年度の負担に属するものを計上している。

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の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人岡山県社会福祉協議会の岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（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）

(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）

当法人では、社会福祉事業における拠点が一つしかない為作成を省略している。

(4) 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、収益事業における拠点が一つしかない為作成を省略している。

(5) 拠点区分におけるサービス区分の内容

・第一拠点区分（社会福祉事業）

「法人本部」

「特別養護老人ホーム 唐松荘」

「唐松荘デイサービスセンター」

「唐松荘ホームヘルプステーション」

「唐松荘居宅介護支援事業所」

「グループホーム 心」

「小規模多機能型居宅介護事業所 福の木」

「施設内託児施設 ひだまり園」

「唐松荘内売店 かどや」

・第二拠点区分（収益事業）

「太陽光発電事業」

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	113,977,365	1,955,800	-	115,933,165
建 物	877,674,766	-	42,619,927	835,054,839
合 計	991,652,131	1,955,800	42,619,927	950,988,004

計算書類に対する注記

社会福祉法人 愛誠会

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。

土地		150,000,000 円
基本財産	112,577,365 円	
運用財産	37,422,635 円	
建物		729,672,000 円
基本財産	729,672,000 円	
合 計		879,672,000 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	50,640,000 円
合 計	50,640,000 円

9. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	115,933,165	-	115,933,165
建物（基本財産）	2,136,063,108	1,301,008,269	835,054,839
土地	181,332,283	-	181,332,283
建物	162,148,219	95,173,096	66,975,123
構築物	152,929,373	105,767,408	47,161,965
機械及び装置	72,312,367	14,274,110	58,038,257
車両運搬具	39,307,080	38,556,976	750,104
器具及び備品	245,843,096	199,463,886	46,379,210
その他	949,910	684,162	265,748
権利	15,000	-	15,000
ソフトウェア	13,361,981	12,437,981	924,000
合計	3,120,195,582	1,767,365,888	1,352,829,694

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

徴収不能引当金は計上していません。

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、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. 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為に必要な事項

該当なし