

2022年度

社会福祉法人愛の鈴

計算書類

(自) 2022年4月 1日

(至) 2023年3月31日

## 法人全体 計算書類に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項はありません。

## 2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法—該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法  
・建物並びに器具及び備品—一定額法  
・リース資産—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—次年度夏季賞与引当(常勤計7名)

## 3. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済事業  
独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

## 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)  
(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)  
当法人では社会福祉事業のみの為、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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
(4) 収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、収益事業を実施していない為、作成していない。  
(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
ア) 本部  
「法人本部」(社会福祉事業)  
イ) 町田おかしの家  
「就労継続支援B型 町田おかしの家」(社会福祉事業)  
ウ) ケアホーム愛の鈴  
「ケアホーム愛の鈴」(社会福祉事業)

## 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
基本財産				
土地	97,662,692			97,662,692
建物	176,496,578		9,635,910	166,860,668
定期預金	10,000,000			10,000,000
投資有価証券				
合計	284,159,270		9,635,910	274,523,360

## 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

該当事項はありません。

## 法人全体 計算書類に対する注記

## 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（基本財産）東京都町田市根岸2-28-14	45,232,225 円
計	45,232,225 円

担保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 ケアホーム愛の鈴建設資金	14,662,000 円
計	14,662,000 円

## 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	281,702,830	114,842,162	166,860,668
定期預金			
投資有価証券			
構築物	14,679,031	6,318,117	8,360,914
機械及び装置			
車輛運搬具	7,868,970	5,804,398	2,064,572
器具及び備品	7,538,101	6,738,649	799,452
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利			
無形リース資産			
合計	311,788,932	133,703,326	178,085,606

## 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
未収金	1,281,506		1,281,506
事業未収金	12,263,729		12,263,729
合計	13,545,235		13,545,235

## 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項はありません。			
合計			

## 12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等  
該当事項はありません。

## 13. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

## 法人全体 計算書類に対する注記

### 14. 重要な後発事象

該当事項はありません。

### 15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当事項はありません。

### 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

該当事項はありません。

法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
事業区分	社会福祉事業

## 法人全体 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	就労支援事業収入	10,200,000	10,192,281	7,719		
	障害福祉サービス等事業収入	87,030,000	92,329,034	△5,299,034		
	借入金利息補助金収入	60,000	43,375	16,625		
	経常経費寄附金収入	3,474,000	3,099,297	374,703		
	受取利息配当金収入	1,500	450	1,050		
	その他の収入	262,000	276,280	△14,280		
	事業活動収入計(1)	101,027,500	105,940,717	△4,913,217		
	事業活動による支出	人件費支出	73,157,500	73,797,692	△640,192	
		事業費支出	10,426,000	9,834,612	591,388	
		事務費支出	13,011,532	11,543,955	1,467,577	
就労支援事業支出		9,993,700	10,999,762	△1,006,062		
支払利息支出		250,000	184,230	65,770		
事業活動支出計(2)		106,838,732	106,360,251	478,481		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△5,811,232	△419,534	△5,391,698		
施設整備等による収入	その他の施設整備等による収入		415,800	△415,800		
	施設整備等収入計(4)		415,800	△415,800		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	2,508,000	2,508,000			
	固定資産取得支出	2,168,500	2,168,500			
	施設整備等支出計(5)	4,676,500	4,676,500			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,676,500	△4,260,700	△415,800		
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)					
	その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)						

## 法人全体 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△10,487,732	△4,680,234	△5,807,498	

前期末支払資金残高(12)	36,291,862	36,110,844	181,018	
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,804,130	31,430,610	△5,626,480	

法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
事業区分	社会福祉事業

# 法人全体 資金収支内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 1頁

事業活動による収入	勘定科目		町田おがしの家		ケアホーム愛の鈴		合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部	事業活動収入計(1)	本部	事業活動収入計(1)	本部	事業活動収入計(1)			
収入									
就業支援事業収入			10,192,281				10,192,281		10,192,281
障害福祉サービス事業収入			51,217,827		41,111,207		92,329,034		92,329,034
借入金利息補助金収入					43,375		43,375		43,375
経常経費寄附金収入		2,201,720	801,577		96,000		3,099,297		3,099,297
受取利息配当金収入		167	140		143		450		450
その他の収入			22,500		253,780		276,280		276,280
収入		2,201,887	62,234,325		41,504,505		105,940,717		105,940,717
支出									
人件費支出		180,000	45,444,787		28,172,905		73,797,692		73,797,692
事業費支出			4,419,519		5,415,093		9,834,612		9,834,612
事務費支出		1,267,854	5,258,386		5,017,715		11,543,955		11,543,955
就業支援事業支出			10,999,762				10,999,762		10,999,762
支払利息支出					184,230		184,230		184,230
支出		1,447,854	66,122,454		38,789,943		106,360,251		106,360,251
収入		754,033	△3,888,129		2,714,562		△419,534		△419,534
収入					415,800		415,800		415,800
収入					415,800		415,800		415,800
支出					2,508,000		2,508,000		2,508,000
支出					2,168,500		2,168,500		2,168,500

# 法人全体 資金収支内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	本部		ケアホーム愛の鈴		合計	内部取引消去	事業区分合計
	町田おかしの家	ケアホーム愛の鈴	ケアホーム愛の鈴	ケアホーム愛の鈴			
よる収支							
施設整備等支出計(5)			4,676,500		4,676,500		4,676,500
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△4,260,700		△4,260,700		△4,260,700
拠点区分間繰入金							
収入	2,000,000				2,000,000	△2,000,000	
その他の活動収入計(7)	2,000,000				2,000,000	△2,000,000	
支出				2,000,000	2,000,000	△2,000,000	
拠点区分間繰入金							
その他の活動支出計(8)							
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)							
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	754,033		△1,888,129	△3,546,138	△4,680,234		△4,680,234



## 法人全体 資金収支内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

勘定科目	町田站かしの家		ケアホーム愛の鈴		合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部	(単位:円)	(単位:円)	(単位:円)			
前期末支払資金残高(12)	9,650,183	11,499,520	14,961,141	36,110,844			36,110,844
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,404,216	9,611,391	11,415,003	31,430,610			31,430,610

(単位:円) 3頁

法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
事業区分	社会福祉事業

# 法人全体 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月 31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
サービス活動増減の部					
収入					
就労支援事業収益	10,192,281	9,595,582	596,699	106.22%	
障害福祉サービス等事業収益	92,329,034	84,527,073	7,801,961	109.23%	
経常経費寄附金収益	3,099,297	2,733,152	366,145	113.40%	
サービス活動収益計(1)	105,620,612	96,855,807	8,764,805	109.05%	
費用					
人件費	73,441,779	70,367,501	3,074,278	104.37%	
事業費	9,834,612	6,852,684	2,981,928	143.51%	
事務費	11,543,955	11,206,443	337,512	103.01%	
就労支援事業費用	10,999,762	9,102,554	1,897,208	120.84%	
減価償却費	11,176,268	10,755,322	420,946	103.91%	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,630,889	△6,721,621	90,732	98.65%	
サービス活動費用計(2)	110,365,487	101,562,883	8,802,604	108.67%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,744,875	△4,707,076	△37,799	100.80%	
サービス活動外増減の部					
収入					
借入金利息補助金	43,375	65,571	△22,196	66.15%	
受取利息配当金	450	1,510	△1,060	29.80%	
その他のサービス活動外収益	276,280	216,608	59,672	127.55%	
サービス活動外収益計(4)	320,105	283,689	36,416	112.84%	
費用					
支払利息	184,230	213,072	△28,842	86.46%	
サービス活動外費用計(5)	184,230	213,072	△28,842	86.46%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	135,875	70,617	65,258	192.41%	

# 法人全体 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月 31日 )

(単位：円) 2頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,609,000	△4,636,459	27,459	99.41%	
特別増減					
特別収益計(8)					
特別費用計(9)					
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,609,000	△4,916,893	307,893	93.74%	
前期繰越活動増減差額(12)	21,610,738	26,527,631	△4,916,893	81.47%	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,001,738	21,610,738	△4,609,000	78.67%	
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)					
その他の積立金積立額(16)					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	17,001,738	21,610,738	△4,609,000	78.67%	

法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
事業区分	社会福祉事業

## 法人全体 事業活動内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	本部	町田おがしの家	ケアホーム愛の鈴	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス						
収						
利益						
就労支援事業収益		10,192,281		10,192,281		10,192,281
障害福祉サービス事業収益		51,217,827	41,111,207	92,329,034		92,329,034
経常経費寄附金収益	2,201,720	801,577	96,000	3,099,297		3,099,297
サービス活動収益計(1)	2,201,720	62,211,685	41,207,207	105,620,612		105,620,612
活動増減の部						
費用	180,000	45,085,374	28,176,405	73,441,779		73,441,779
人件費						
事業費		4,419,519	5,415,093	9,834,612		9,834,612
事務費	1,267,854	5,258,386	5,017,715	11,543,955		11,543,955
就労支援事業費用		10,999,762		10,999,762		10,999,762
減価償却費	100,000	5,716,245	5,360,023	11,176,268		11,176,268
国庫補助金等特別積立金取崩額		△4,230,589	△2,400,300	△6,630,889		△6,630,889
サービス活動費用計(2)	1,547,854	67,248,697	41,568,936	110,365,487		110,365,487
増減	653,866	△5,037,012	△361,729	△4,744,875		△4,744,875
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	653,866	△5,037,012	△361,729	△4,744,875		△4,744,875
サービス活動						
収						
利益	167	140	43,375	43,375		43,375
その他のサービス活動外収益			143	450		450
活動外収益		22,500	253,780	276,280		276,280

## 法人全体 事業活動内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		本部	町田おがしの家	ケアホーム愛の鈴	合計	内部取引消去	事業区分合計
外 増							
	サービス活動外収益計(4)	167	22,640	297,298	320,105		320,105
減 の 部	支払利息			184,230	184,230		184,230
	サービス活動外費用計(5)			184,230	184,230		184,230
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	167	22,640	113,068	135,875		135,875
	経常増減差額(7)=(3)+(6)						△4,609,000
特 別 増	拠点区分間繰入金	654,033	△5,014,372	△248,661	△4,609,000		
	収益		2,000,000		2,000,000	△2,000,000	
減 の 部	特別収益計(8)						
	特別収益計(8)		2,000,000		2,000,000	△2,000,000	
費 用	拠点区分間繰入金			2,000,000	2,000,000	△2,000,000	
	費用			2,000,000	2,000,000	△2,000,000	
	特別費用計(9)			2,000,000	2,000,000	△2,000,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,000,000	△2,000,000			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	654,033	△3,014,372	△2,248,661	△4,609,000		△4,609,000
繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	9,916,850	△1,358,440	13,052,328	21,610,738		21,610,738
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,570,883	△4,372,812	10,803,667	17,001,738		17,001,738
活 動 増	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						

### 法人全体 事業活動内訳表

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月 31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目	町田おかしの家		ケアホーム愛の鈴		合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部						
減							
差							
額							
の							
部	10,570,883	△4,372,812	10,803,667	17,001,738	17,001,738		17,001,738
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)						

法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
事業区分	社会福祉事業

## 法人全体 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

( 単位 : 円 )

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産					
現金預金	32,972,817	38,966,368	5,763,894	7,433,124	△1,669,230
現金	19,297,582	26,673,983		661,442	△661,442
預金	133,518	177,360	2,508,000	2,508,000	
事業未収金	19,164,064	26,496,623	1,542,207	1,850,082	△307,875
未収金	12,263,729		1,542,207	1,850,082	△307,875
未収補助金	1,281,506	1,671,099		344,000	△344,000
仮払金	130,000	99,840	1,713,687	2,069,600	△355,913
固定資産	303,780,544	313,204,112	12,154,000	14,662,000	△2,508,000
基本財産	274,523,360	284,159,270	12,154,000	14,662,000	△2,508,000
土地	97,662,692	97,662,692			
建物	166,860,668	176,496,578	17,917,894	22,095,124	△4,177,230
定期預金	10,000,000	10,000,000			
その他の固定資産	29,257,184	29,044,842			
構築物	8,360,914	8,924,183	2,000,000	2,000,000	
車輜運搬具	2,064,572	558,472	121,251,709	127,882,598	△6,630,889
器具及び備品	799,452	1,122,691	14,951,696	14,951,696	
建設仮勘定		415,800	14,951,696	14,951,696	
権利	3,072,000	3,072,000	17,001,738	21,610,738	△4,609,000
修繕積立資産	14,951,696	14,951,696	△4,609,000	△4,916,893	307,893
			純資産の部		
基本金			165,630,324	165,630,324	
一号基本金			163,630,324	163,630,324	
三号基本金			2,000,000	2,000,000	
国庫補助金等 特別積立金			121,251,709	127,882,598	
その他の積立金			14,951,696	14,951,696	
修繕積立金			14,951,696	14,951,696	
次期繰越活動増減 差額 (うち当期活動 増減差額)			17,001,738	21,610,738	
			△4,609,000	△4,916,893	307,893

# 法人全体 貸借対照表

( 令和 5年 3月 31日現在 )

(単位：円) 2頁

勘定科目	資産の部		勘定科目	純資産の部		増減
	当年度末	前年度末		当年度末	前年度末	
その他の固定資産	8,550		純資産の部合計	318,835,467	330,075,356	△11,239,889
資産の部合計	336,753,361	352,170,480	負債及び純資産の部合計	336,753,361	352,170,480	△15,417,119



法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
事業区分	社会福祉事業

## 法人全体 貸借対照表内訳表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円) 1頁

勘定科目	本部	町田おかしの家	ケアホーム愛の鈴	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産						
現金預金	10,404,216	10,601,983	11,966,618	32,972,817		32,972,817
現金	10,399,216	2,851,065	6,047,301	19,297,582		19,297,582
預金	16,026	42,054	75,438	133,518		133,518
事業未収金	10,383,190	2,809,011	5,971,863	19,164,064		19,164,064
未収金		7,097,849	5,165,880	12,263,729		12,263,729
仮払金	5,000	528,069	753,437	1,281,506		1,281,506
固定資産						
基本財産						
土地		125,000		130,000		130,000
建物	10,300,000	234,257,651	59,222,893	303,780,544		303,780,544
定期預金	10,000,000	219,291,135	45,232,225	274,523,360		274,523,360
その他の固定資産						
構築物	300,000	97,662,692		97,662,692		97,662,692
車輦運搬具	166,667	121,628,443		166,860,668		166,860,668
器具及び備品		14,966,516	13,990,668	10,000,000		10,000,000
権利		6,307,163	1,887,084	29,257,184		29,257,184
修繕積立資産		444,608	1,619,964	8,360,914		8,360,914
その他の固定資産	133,333	407,570	391,882	2,064,572		2,064,572
		72,000	3,000,000	799,452		799,452
		7,735,175	7,083,188	3,072,000		3,072,000
			8,550	14,951,696		14,951,696
				8,550		8,550

## 法人全体 貸借対照表内訳表

( 令和 5年 3月 31日 現在 )

勘定科目	本部	町田おがしの家	ケアホーム愛の鈴	合計	内部取引消去	事業区分合計
資産の部合計	20,704,216	244,859,634	71,189,511	336,753,361		336,753,361

(単位：円) 2頁

# 法人全体 貸借対照表内訳表

( 令和 5年 3月 31日 現在 )

(単位：円) 3頁

勘定科目	本部	町田おかしの家	ケアホーム愛の鈴	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債						
1年以内返済予定 設備資金借入金 預り金		2,227,779	3,536,115	5,763,894		5,763,894
預り金		990,592	551,615	1,542,207		1,542,207
賞与引当金		990,592	551,615	1,542,207		1,542,207
固定負債		1,237,187	476,500	1,713,687		1,713,687
設備資金借入金			12,154,000	12,154,000		12,154,000
設備資金借入金			12,154,000	12,154,000		12,154,000
負債の部合計		2,227,779	15,690,115	17,917,894		17,917,894
基本金						
一号基本金	10,000,000	142,630,324	13,000,000	165,630,324		165,630,324
三号基本金	10,000,000	140,630,324	13,000,000	163,630,324		163,630,324
国庫補助金等 特別積立金		2,000,000		2,000,000		2,000,000
その他の積立金		96,639,168	24,612,541	121,251,709		121,251,709
修繕積立金	133,333	7,735,175	7,083,188	14,951,696		14,951,696
次期繰越活動増減 差額	133,333	7,735,175	7,083,188	14,951,696		14,951,696
(うち当期活動 増減差額)	10,570,883	△4,372,812	10,803,667	17,001,738		17,001,738
増減差額)	654,033	△3,014,372	△2,248,661	△4,609,000		△4,609,000
純資産の部合計	20,704,216	242,631,855	55,499,396	318,835,467		318,835,467
負債及び純資産の部合計	20,704,216	244,859,634	71,189,511	336,753,361		336,753,361

# 本部拠点区分 計算書類に対する注記

## 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
- ・建物並びに器具及び備品—一定額法
  - ・リース資産—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

## 2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済事業

## 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) 本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）  
(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））  
ア）法人本部  
(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））は省略している。

## 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
基本財産				
土地				
建物				
定期預金	10,000,000			10,000,000
投資有価証券				
合計	10,000,000			10,000,000

## 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

該当事項はありません。

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は「該当なし」。

円

計

円

担保している債務の種類および金額は「該当なし」。

円

計

円

## 本部拠点区分 計算書類に対する注記

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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			
土地			
建物			
定期預金			
投資有価証券			
構築物	1,000,000	833,333	166,667
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品			
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア			
無形リース資産			
合計	1,000,000	833,333	166,667

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
該当事項はありません。			
合計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項はありません。			
合計			

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
サービス区分	法人本部

## 本部拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入支	収 經常経費寄附金収入	2,580,000	2,201,720	378,280	寄付	
	入 受取利息配当金収入	1,200	167	1,033	銀行利息	
	入 その他の収入	2,000		2,000		
	入 雑収入	2,000		2,000		
		事業活動収入計(1)	2,583,200	2,201,887	381,313	
	支 人件費支出	230,000	180,000	50,000		
	出 役員報酬支出	230,000	180,000	50,000	役員・評議員等	
	支 事務費支出	1,299,432	1,267,854	31,578		
	支 事務消耗品費支出	432	432		事務用品代	
	支 通信運搬費支出	30,000	15,134	14,866	通信等発送代	
	支 会議費支出	15,000	1,577	13,423	飲み物代	
	支 業務委託費支出	913,000	946,000	△33,000	寄付・会計業務一部委	
	支 手数料支出	50,000	34,311	15,689	振込手数料	
支 賃借料支出	200,000	184,800	15,200	寄付ソフト使用料		
支 租税公課支出	6,000	600	5,400	登記簿取得代		
支 渉外費支出	80,000	80,000		慶弔費等		
支 諸会費支出	5,000	5,000		会費		
	事業活動支出計(2)	1,529,432	1,447,854	81,578		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,053,768	754,033	299,735		
施設整備等による収入支	収					
	入	施設整備等収入計(4)				
	支					
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収入支	収					
	入	その他の活動収入計(7)				
支						
出						
活動による収入支						

## 本部拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
よ る 収 支					
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,053,768	754,033	299,735	

前期末支払資金残高(12)	9,650,183	9,650,183		
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,703,951	10,404,216	299,735	

法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
サ-ビス区分	区分法人本部

## 本部拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
サ-ビス活動増減の部					
経常経費寄附金					
収益	2,201,720	2,415,000	△213,280	91.17%	
費用	2,201,720	2,415,000	△213,280	91.17%	
サービス活動増減の部					
サービス活動収益計(1)					
人件費	180,000	218,000	△38,000	82.57%	
役員報酬	180,000	218,000	△38,000	82.57%	
事務費	1,267,854	502,049	765,805	252.54%	
事務消耗品費	432	432			
通信運搬費	15,134	11,124	4,010	136.05%	
会議費	1,577	3,461	△1,884	45.56%	
業務委託費	946,000	258,500	687,500	365.96%	
手数料	34,311	43,664	△9,353	78.58%	
賃借料	184,800	151,800	33,000	121.74%	
租税公課	600	6,000	△5,400	10.00%	
渉外費	80,000	27,500	52,500	290.91%	
諸会費	5,000	5,000			
減価償却費	100,000	100,000		100.00%	旧施設アスファルト減
サービス活動費用計(2)	1,547,854	820,049	727,805	188.75%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	653,866	1,594,951	△941,085	41.00%	
サービス活動					
受取利息配当金					
収益	167	1,174	△1,007	14.22%	
その他のサービス活動外収益		2,250	△2,250	0.00%	
雑収益		2,250	△2,250	0.00%	



# 本部拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
外増減の部					
サービス活動外収益計(4)	167	3,424	△3,257	4.88%	
サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	167	3,424	△3,257	4.88%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	654,033	1,598,375	△944,342	40.92%	
特別増減の部					
特別収益計(8)					
特別費用計(9)					
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	654,033	1,598,375	△944,342	40.92%	
前期繰越活動増減差額(12)	9,916,850	8,318,475	1,598,375	119.21%	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,570,883	9,916,850	654,033	106.60%	
繰越活動増減差額の部					
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)					
人件費積立金取崩額					
修繕積立金取崩額					
備品等購入積立金取崩額					
施設整備等積立金取崩額					
減価償却積立金取崩額					
保育所・施設設備整備積立金取崩額					

# 本部拠点区分 事業活動計算書

(単位:円) 3頁

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備 考
管理費積立金					
取崩積立金					
工賃変動積立金					
取崩積立金					
設備等整備積立金					
取崩積立金					
移行時特別積立金					
取崩積立金					
その他の積立金積立額(16)					
人件費積立金					
積立額					
修繕積立金					
積立額					
備品等購入積立額					
積立額					
設備等整備積立額					
積立額					
積立金積立額					
減価償却積立額					
保費積立額					
設備積立額					
管理費積立額					
積立額					
工賃変動積立金					
積立額					
設備等整備積立額					
移行時特別積立額					
積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	10,570,883	9,916,850	654,033	106.60%	

法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
サービス区分	区分法人本部

## 本部拠点区分 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	勘定科目	当年度末	
流動資産					
現金預金	10,404,216	9,652,183	流動負債		2,000
仮払金	10,399,216	9,622,343	仮受金		2,000
固定資産	5,000	29,840			
基本財産	10,300,000	10,400,000	負債の部合計		2,000
その他の固定資産	10,000,000	10,000,000			
	300,000	400,000	純資産の部		
			基本金	10,000,000	10,000,000
			一号基本金	10,000,000	10,000,000
			その他の積立金	133,333	133,333
			修繕積立金	133,333	133,333
			次期繰越活動増減差額	10,570,883	9,916,850
			(うち当期活動増減差額)	654,033	1,598,375
			純資産の部合計	20,704,216	20,052,183
資産の部合計	20,704,216	20,052,183	負債及び純資産の部合計	20,704,216	20,052,183
					652,033
					652,033

## 町田おかしの家拠点区分 計算書類に対する注記

## 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
- ・建物並びに器具及び備品—定額法
  - ・リース資産—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 — 次年度夏季賞与引当(常勤5名)

## 2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済事業

## 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) 町田おかしの家拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊸))
- ア) 就労継続支援B型 町田おかしの家
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊹))は省略している。

## 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
基本財産				
土地	97,662,692			97,662,692
建物	126,851,453		5,223,010	121,628,443
定期預金				
投資有価証券				
合計	224,514,145		5,223,010	219,291,135

## 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

該当事項はありません。

## 町田おかしの家拠点区分 計算書類に対する注記

## 7. 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。

該当事項はありません。 円

計 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当事項はありません。 円

計 円

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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			
土地	97,662,692		97,662,692
建物	193,444,830	71,816,387	121,628,443
定期預金			
投資有価証券			
構築物	9,684,488	3,377,325	6,307,163
機械及び装置			
車両運搬具	4,789,020	4,344,412	444,608
器具及び備品	2,983,690	2,576,120	407,570
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア			
無形リース資産			
合計	308,564,720	82,114,244	226,450,476

## 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(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	7,097,849	0	7,097,849
未収金	528,069	0	528,069
合計	7,625,918	0	7,625,918

## 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項はありません。			
合計			

## 11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

## 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

該当事項はありません。

法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
サービス区分	就労継続支援B型 町田おかしの家

## 町田おかしの家拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	就労支援事業収入	10,200,000	10,192,281	7,719	
	菓子製造事業収入	10,200,000	10,192,281	7,719	
	障害福祉サービス等事業収入	50,220,000	51,217,827	△997,827	
	自立支援給付費収入	42,000,000	43,557,627	△1,557,627	
	特定費用収入	1,600,000	1,348,200	251,800	送迎利用料収入
	その他の事業収入	6,620,000	6,312,000	308,000	
	経常経費寄附金収入	800,000	801,577	△1,577	寄付
	受取利息配当金収入	100	140	△40	銀行利息
	その他の収入	40,000	22,500	17,500	
	受入研修費収入	10,000		10,000	
雑収入	30,000	22,500	7,500	上記に属さないもの	
	事業活動収入計(1)	61,260,100	62,234,325	△974,225	
支出	人件費支出	45,477,500	45,444,787	32,713	
	職員給料支出	18,200,000	16,678,325	1,521,675	常勤4名
	職員賞与支出	6,100,000	5,160,737	939,263	常勤4名
	非常勤職員給与支出	17,000,000	19,644,293	△2,644,293	非常勤14名
	退職給付支出	177,500	172,500	5,000	退職金掛金
	法定福利費支出	4,000,000	3,788,932	211,068	社会保険料事業主分
	事業費支出	4,760,000	4,419,519	340,481	
	介護用品費支出	50,000	6,100	43,900	おむつ代等
	保健衛生費支出	70,000	46,796	23,204	利用者健診代等
	被服費支出	690,000	593,312	96,688	利用者作業着代
	教養娯楽費支出	750,000	638,666	111,334	誕生会・旅行代等
	日用品費支出	10,000	1,733	8,267	日用品代
	水道光熱費支出	1,210,000	1,172,972	37,028	電気・ガス代
	消耗器具備品費支出	40,000	2,144	37,856	消耗品
	保険料支出	140,000	520,232	△380,232	自動車・賠償責任保険
	車輛費支出	1,380,000	1,066,449	313,551	ガソリン代等
	通所者交通費支出	370,000	371,115	△1,115	交通費補助
	雑支出	50,000		50,000	上記に属さない支出
	事務費支出	6,047,000	5,258,386	788,614	
	福利厚生費支出	197,000	38,602	158,398	職員健診代等
	職員被服費支出	265,000	251,245	13,755	職員作業着代
	旅費交通費支出	125,000	122,652	2,348	職員分旅費・交通費
	研修研究費支出	40,000	35,600	4,400	研修参加代
事務消耗品費支出	520,000	468,028	51,972	事務用品代	
修繕費支出	200,000	113,740	86,260	室外機等修繕	

## 町田おかしの家拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	通信運搬費支出	310,000	257,224	52,776	電話・FAX代等
	会議費支出	35,000	39,543	△4,543	茶菓子代
	広報費支出	250,000	175,980	74,020	広報誌作製代
	業務委託費支出	765,000	667,029	97,971	セコム・草刈り・エア
	手数料支出	618,000	622,433	△4,433	第三者評価・振込手数
	賃借料支出	1,700,000	1,382,546	317,454	パソコン・ビジネスホ
	租税公課支出	20,000	9,400	10,600	延滞税・登記簿第
	保守料支出	650,000	802,367	△152,367	エレベーター保守・パ
	渉外費支出	32,000	20,000	12,000	慶弔費
	諸会費支出	70,000	57,000	13,000	社会保険協会他会費
	器具什器費支出	150,000	120,620	29,380	冷蔵庫・洗濯機
	雑支出	100,000	74,377	25,623	近隣お礼他
	就労支援事業支出	9,993,700	10,999,762	△1,006,062	
	就労支援事業 販売原価支出	9,993,700	10,999,762	△1,006,062	
	事業活動支出計(2)	66,278,200	66,122,454	155,746	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,018,100	△3,888,129	△1,129,971	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収	収入				
	拠点区分間繰入金 収入		2,000,000	△2,000,000	
	その他の活動収入計(7)		2,000,000	△2,000,000	
	支出				

## 町田おかしの家拠点区分 資金収支計算書

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円) 3頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,000,000	△2,000,000	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,018,100	△1,888,129	△3,129,971	

前期末支払資金残高(12)	11,692,144	11,499,520	192,624	前年度繰越金
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,674,044	9,611,391	△2,937,347	



法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
サービス区分	就労継続支援B型 町田おかしの家

## 町田おかしの家拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 1頁

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘定科目	当年度決算(A)		増減(A)-(B)	前年比	備 考
		当年度決算(A)	前年度決算(B)			
サ ー ビ ス 活 動 増 減	収 益					
	就労支援事業収益	10,192,281	9,595,582	596,699	106.22%	作業関係収入
	菓子製造事業収入	10,192,281	9,595,582	596,699	106.22%	
	障害福祉サービス 等事業収益	51,217,827	49,789,364	1,428,463	102.87%	
	自立支援給付費 収益	43,557,627	41,756,164	1,801,463	104.31%	
	特定費用収益	1,348,200	1,690,200	△342,000	79.77%	送迎利用料
	その他の事業収益	6,312,000	6,343,000	△31,000	99.51%	町田市補助金
	経常経費寄附金 収益	801,577	273,152	528,425	293.45%	寄付
		62,211,685	59,658,098	2,553,587	104.26%	
		サービス活動収益計(1)				
費 用	人件費	45,085,374	44,575,751	509,623	101.14%	
	職員給料	16,678,325	16,885,334	△207,009	98.77%	常勤4名 給与・手当
	職員賞与	3,564,137	5,564,060	△1,999,923	64.06%	常勤4名 賞与
	賞与引当金繰入	1,237,187	1,596,600	△359,413	77.49%	
	非常勤職員給与 支出	19,644,293	16,835,050	2,809,243	116.69%	非常勤給与・手当14名
	退職給付費用	172,500	133,500	39,000	129.21%	退職金掛金
	法定福利費	3,788,932	3,561,207	227,725	106.39%	社保・労保 事業主分
	事業費	4,419,519	2,922,783	1,496,736	151.21%	利用者にかかる支出
	介護用品費	6,100	44,420	△38,320	13.73%	おむつ代等
	保健衛生費	46,796	20,546	26,250	227.76%	健診、館内消毒 等
	被服費	593,312		593,312		利用者作業着代
	教養娯楽費	638,666	345,418	293,248	184.90%	行事(研修旅行 等)
	日用品費	1,733	6,948	△5,215	24.94%	日用品 他
	水道光熱費	1,172,972	871,633	301,339	134.57%	電気・水道代
	消耗器具備品費 支出	2,144	34,669	△32,525	6.18%	トイレペーパー 他

# 町田おかしの家拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
保険料	520,232		520,232		自動車・賠償責任保険
車輜費	1,066,449	1,334,114	△267,665	79.94%	送迎ガンリン他
通所者交通費支出	371,115	265,035	106,080	140.02%	交通費補助代
事務費	5,258,386	5,371,251	△112,865	97.90%	運営にかかる支出
福利厚生費	38,602	181,750	△143,148	21.24%	職員健診代
職員被服費	251,245	919,805	△668,560	27.32%	職員作業着代
旅費交通費	122,652	36,368	86,284	337.25%	職員分旅費 他
研修研究費	35,600	30,860	4,740	115.36%	研修費
事務消耗品費	468,028	376,291	91,737	124.38%	事務用品代 他
印刷製本費		204,948	△204,948	0.00%	
修繕費	113,740	161,480	△47,740	70.44%	室外機修繕他
通信運搬費	257,224	302,555	△45,331	85.02%	電話・FAX 他
会議費	39,543	33,643	5,900	117.54%	お茶、食事代
広報費	175,980	235,559	△59,579	74.71%	広報作成費用 他
業務委託費	667,029	417,120	249,909	159.91%	セコム・草刈り・エア
手数料	622,433	12,664	609,769	4914.98%	第三者評価・振込手数料
保険料		478,760	△478,760	0.00%	
賃借料	1,382,546	1,075,544	307,002	128.54%	各種リース代 他
租税公課	9,400	7,140	2,260	131.65%	延滞税・登記簿代
保守料	802,367	493,500	308,867	162.59%	エレベーター一他保守代
渉外費	20,000	32,000	△12,000	62.50%	慶弔費
諸会費	57,000	51,000	6,000	111.76%	社会保険協会他会費
器具什器費支出費	120,620	134,640	△14,020	89.59%	冷蔵庫・掃除機

# 町田おかしの家拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月 31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
雑費					
就労支援事業費用	74,377	185,624	△111,247	40.07%	上記に属さない支出
就労支援事業販売原価	10,999,762	9,102,554	1,897,208	120.84%	利用者工賃・経費他
減価償却費	10,999,762	9,102,554	1,897,208	120.84%	
国庫補助金等特別積立金取崩額	5,716,245	5,804,236	△87,991	98.48%	固定資産減価償却
	△4,230,589	△4,318,579	87,990	97.96%	減価償却国庫補助分
サービス活動費用計(2)	67,248,697	63,457,996	3,790,701	105.97%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,037,012	△3,799,898	△1,237,114	132.56%	
サービス活動外増減の部					
受取利息配当金	140	149	△9	93.96%	銀行利息
収益					
その他のサービス活動外収益	22,500	24,358	△1,858	92.37%	
雑収益	22,500	24,358	△1,858	92.37%	上記に属さない収入
サービス活動外収益計(4)	22,640	24,507	△1,867	92.38%	
費用					
サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	22,640	24,507	△1,867	92.38%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,014,372	△3,775,391	△1,238,981	132.82%	
拠点区分間繰入金					
特別増減					
特別収益	2,000,000		2,000,000		ケアホーム愛の鈴から
特別収益計(8)	2,000,000		2,000,000		
費用					
国庫補助金等特別積立金積立額		280,434	△280,434	0.00%	



# 町田おかしの家拠点区分 事業活動計算書

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円) 5頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備 考
保育所・施設整備 設備積立金積立額 管理費積立金 積立額 工賃変動積立金 積立額 設備等整備 積立金積立額 移行時特別 積立金積立額	△4,372,812	△1,358,440	△3,014,372	321.90%	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	△4,372,812	△1,358,440	△3,014,372	321.90%	

法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
サ-ビス区分	就労継続支援B型 町田おかしの家

## 町田おかしの家拠点区分 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産					
現金預金	10,601,983	12,756,848	2,227,779	2,853,928	△626,149
事業未収金	2,851,065	4,856,414	990,592	1,257,328	△266,736
未収金	7,097,849	7,097,849	1,237,187	1,596,600	△359,413
未収補助金	528,069	1,644,812			
仮払金	125,000	6,185,622			
固定資産	234,257,651	239,973,896	2,227,779	2,853,928	△626,149
基本財産	219,291,135	224,514,145			
その他の固定資産	14,966,516	15,459,751			
			純資産の部		
			142,630,324	142,630,324	
			140,630,324	140,630,324	
			2,000,000	2,000,000	
			96,639,168	100,869,757	△4,230,589
			7,735,175	7,735,175	
			7,735,175	7,735,175	
			△4,372,812	△1,358,440	△3,014,372
			△3,014,372	△4,055,825	1,041,453
			純資産の部合計		
			242,631,855	249,876,816	△7,244,961
資産の部合計	244,859,634	252,730,744	244,859,634	252,730,744	△7,871,110
			負債及び純資産の部合計		
			244,859,634	252,730,744	△7,871,110

# ケアホーム愛の鈴拠点区分 計算書類に対する注記

## 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
- ・建物並びに器具及び備品—一定額法
  - ・リース資産—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 一次年度夏季賞与引当 (常勤2名)

## 2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済事業

## 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) ケアホーム愛の鈴拠点計算書類 (会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書 (会計基準別紙3 (㊸))
- ア) ケアホーム愛の鈴
- (3) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙3 (㊸)) は省略している。

## 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
基本財産				
土地				
建物	49,645,125		4,412,900	45,232,225
定期預金				
投資有価証券				
合計	49,645,125		4,412,900	45,232,225

## 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

該当事項はありません。

## 7. 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 (基本財産) 東京都町田市根岸2-28-14	45,232,225 円
計	45,232,225 円

担保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 独) 福祉医療機構より	14,662,000 円
計	14,662,000 円

## ケアホーム愛の鈴拠点区分 計算書類に対する注記

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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			
土地			
建物	88,258,000	43,025,775	45,232,225
定期預金			
投資有価証券			
構築物	3,994,543	2,107,459	1,887,084
機械及び装置			
車輛運搬具	3,079,950	1,459,986	1,619,964
器具及び備品	4,554,411	4,162,529	391,882
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア			
無形リース資産			
合計	99,886,904	50,755,749	49,131,155

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
未収金	753,437		753,437
事業未収金	5,165,880		5,165,880
合計	5,919,317		5,919,317

### 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項はありません。			
合計			

### 11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。



法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
サービス区分	ケアホーム 愛の鈴

## ケアホーム愛の鈴拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	36,810,000	41,111,207	△4,301,207		
	自立支援給付費収入	19,000,000	21,975,944	△2,975,944		
	訓練等給付費収入	19,000,000	21,975,944	△2,975,944	給付費	
	利用者負担金収入	4,560,000	4,874,000	△314,000	家賃収入	
	補足給付費収入	1,200,000	1,190,000	10,000	家賃補助金	
	特定障害者特別給付費収入	1,200,000	1,190,000	10,000	補助金(家賃)	
	特定費用収入	3,600,000	4,993,037	△1,393,037	食費・水道光熱・日用	
	その他の事業収入	8,450,000	8,078,226	371,774	補助金(都加算)	
	補助金事業収入(公費)	8,450,000	8,078,226	371,774	補助金(都加算)	
	借入金利息補助金収入	60,000	43,375	16,625	補助金(借入利息)	
	経常経費寄附金収入	94,000	96,000	△2,000	寄付	
	受取利息配当金収入	200	143	57	銀行利息	
	その他の収入	220,000	253,780	△33,780		
	利用者等外給食費収入	190,000	187,900	2,100	職員食費	
	雑収入	30,000	65,880	△35,880	掛金受入 他	
	事業活動収入計(1)		37,184,200	41,504,505	△4,320,305	
	支出	人件費支出	27,450,000	28,172,905	△722,905	
職員給料支出		8,700,000	8,294,743	405,257	常勤2名	
職員賞与支出		1,800,000	2,419,050	△619,050	常勤2名	
非常勤職員給与支出		15,000,000	15,547,953	△547,953	非常勤13名	
退職給付支出		150,000	125,000	25,000	退職金掛金	
法定福利費支出		1,800,000	1,786,159	13,841	社保・労保 事業主分	
事業費支出		5,666,000	5,415,093	250,907	利用者にかかる支出	
給食費支出		2,000,000	1,975,922	24,078	食材費	
保健衛生費支出		100,000	67,012	32,988	衛生費用	
教養娯楽費支出		150,000	92,154	57,846	行事(旅行 他)	
日用品費支出		230,000	223,396	6,604	日用品 他	
水道光熱費支出		2,000,000	2,013,937	△13,937	電気・水道・ガス代	
消耗器具備品費支出		200,000	67,678	132,322	キッチン用品 他	
保険料支出		856,000	854,780	1,220	自動車・賠償責任保険	
車輛費支出		120,000	120,214	△214	ガソリン代 他	
雑支出		10,000		10,000	防災用品他	
事務費支出		5,665,100	5,017,715	647,385	運営にかかる支出	
福利厚生費支出		50,000	16,338	33,662	職員健診代 他	
旅費交通費支出		30,000	6,270	23,730	職員分旅費 他	
研修研究費支出		40,000	24,760	15,240	研修費	
事務消耗品費支出		300,000	254,134	45,866	事務用品代 他	

## ケアホーム愛の鈴拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	修繕費支出	160,000	73,625	86,375	給湯器修繕代
	通信運搬費支出	250,000	273,644	△23,644	電話・FAX 他
	会議費支出	30,000	1,944	28,056	お茶、食事代
	広報費支出	250,000	106,908	143,092	広報作成費用 年2回
	業務委託費支出	380,000	237,315	142,685	セコム・草刈り 他
	手数料支出	20,000	15,267	4,733	振り込み手数料
	賃借料支出	550,000	510,008	39,992	各種リース代 等
	土地・建物賃借料 支出	3,000,000	3,000,000		土地賃借料
	租税公課支出	50,100	50,100		自動車税・重量税
	保守料支出	460,000	386,862	73,138	消防機器点検保守他
	渉外費支出	30,000		30,000	慶弔費
	諸会費支出	10,000	8,500	1,500	年会費
	雑支出	55,000	52,040	2,960	防災用品 他
	支払利息支出	250,000	184,230	65,770	借入金利息代
	事業活動支出計(2)	39,031,100	38,789,943	241,157	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,846,900	2,714,562	△4,561,462	
施設 整備 による 収入	その他の施設整備 等による収入		415,800	△415,800	
	建設仮勘定取崩収入		415,800	△415,800	新車購入前払い代
	施設整備等収入計(4)		415,800	△415,800	
備 等 による 支出	設備資金借入金 元金償還支出	2,508,000	2,508,000		借入金元金返済代
	固定資産取得支出	2,168,500	2,168,500		
	車輛運搬具取得 支出	2,159,950	2,159,950		新車代
	その他の固定資産 取得支出	8,550	8,550		新車検査登録費用
	施設整備等支出計(5)	4,676,500	4,676,500		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,676,500	△4,260,700	△415,800	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	その他の活動収入計(7)				
	拠点区分間繰入金 支出		2,000,000	△2,000,000	町田おかしの家へ繰り

## ケアホーム愛の鈴拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円) 3頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	その他の活動支出計(8)		2,000,000	△2,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,000,000	2,000,000	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,523,400	△3,546,138	△2,977,262	

	前期末支払資金残高(12)	14,949,535	14,961,141	△11,606	前年度繰越金
	当期末支払資金残高(11)+(12)	8,426,135	11,415,003	△2,988,868	次年度繰越金

法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
サービス区分	ケアホーム 愛の鈴

# ケアホーム愛の鈴拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月 31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目	当年度決算(A)		前年度決算(B)		増減(A)-(B)	前年比	備考
	収入	増	減	減			
サービス活動増減の部	41,111,207	34,737,709	6,373,498	118.35%			
障害福祉サービス等事業収益	21,975,944	17,945,471	4,030,473	122.46%	給付費		
自立支援給付費収益	21,975,944	17,945,471	4,030,473	122.46%	給付費		
訓練等給付費収益	4,874,000	4,418,000	456,000	110.32%	家賃収入		
利用者負担金収益	1,190,000	1,150,000	40,000	103.48%	家賃補助金		
補足給付費収益	1,190,000	1,150,000	40,000	103.48%	補助金(家賃)		
特定障害者特別給付費収益	4,993,037	3,209,093	1,783,944	155.59%	食費・水道光熱・日用		
特定費用収益	8,078,226	8,015,145	63,081	100.79%	補助金(都加算)		
その他の事業収益	8,078,226	8,015,145	63,081	100.79%	補助金(都加算)		
補助金事業収益(公費)	96,000	45,000	51,000	213.33%	寄付		
経常経費者附金収益	41,207,207	34,782,709	6,424,498	118.47%			
サービス活動収益計(1)	28,176,405	25,573,750	2,602,655	110.18%			
人件費	8,294,743	7,801,672	493,071	106.32%	常勤2名		
職員給料	1,946,050	2,509,210	△563,160	77.56%	常勤2名		
職員賞与	476,500	473,000	3,500	100.74%			
賞与引当金繰入	15,547,953	12,905,842	2,642,111	120.47%	非常勤13名		
非常勤職員給与支出	125,000	144,000	△19,000	86.81%	退職金掛金		
退職給付費用	1,786,159	1,740,026	46,133	102.65%	社保・労保 事業主分		
法定福利費	5,415,093	3,929,901	1,485,192	137.79%	利用者にかかる支出		
事業費	1,975,922	1,753,236	222,686	112.70%	食材費		
給食費	67,012	78,359	△11,347	85.52%	衛生費用		
保健衛生費	92,154	91,677	477	100.52%	行事(旅行 他)		
教養娯楽費	223,396	205,718	17,678	108.59%	日用品 他		
日用品費							

# ケアホーム愛の鈴拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月 31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目	当年度決算(A)		前年度決算(B)		増減(A)-(B)	前年比	備考
	2,013,937	1,598,751	415,186	125.97%			
水道光熱費							電気・水道・ガス代
消耗器具備品費	67,678	79,219	△11,541	85.43%			キッチン用品 他
支出							
保険料	854,780	53,040	801,740	1611.58%			自動車・賠償責任保険
車輦費	120,214	69,901	50,313	171.98%			ガソリン代他
事務費	5,017,715	5,333,143	△315,428	94.09%			運営にかかる支出
福利厚生費	16,338		16,338				
旅費交通費	6,270	14,483	△8,213	43.29%			職員分旅費 他
研修研究費	24,760	31,359	△6,599	78.96%			研修費
事務消耗品費	254,134	290,983	△36,849	87.34%			事務用品代 他
印刷製本費		166,252	△166,252	0.00%			
修繕費	73,625	56,100	17,525	131.24%			給湯器修繕代
通信運搬費	273,644	219,545	54,099	124.64%			電話・FAX 他
会議費	1,944	11,889	△9,945	16.35%			お茶、食事代
広報費	106,908	168,250	△61,342	63.54%			広報作成費用 他
業務委託費	237,315	245,378	△8,063	96.71%			セミナー・草刈り 他
手数料	15,267	15,630	△363	97.68%			振込み手数料
保険料		39,730	△39,730	0.00%			
賃借料	510,008	604,424	△94,416	84.38%			ソフトリース代
土地・建物賃借料	3,000,000	3,000,000		100.00%			土地賃借料
支出	50,100		50,100				
租税公課	386,862	103,400	283,462	374.14%			消防機器点検保守他
保守料		22,000	△22,000	0.00%			
渉外費		8,500		100.00%			各種年会費
諸会費							

# ケアホーム愛の鈴拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備 考
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	雑費					
	減価償却費	52,040	335,220	△283,180	15.52%	防災用品他
	国庫補助金等特別 積立金取崩額	5,360,023	4,851,086	508,937	110.49%	固定資産減価償却
	サービス活動費用計(2)	△2,400,300	△2,403,042	2,742	99.89%	減価償却国庫補助分
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,568,936	37,284,838	4,284,098	111.49%	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△361,729	△2,502,129	2,140,400	14.46%	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金 収益	43,375	65,571	△22,196	66.15%	補助金(借入利息)
	受取利息配当金 収益	143	187	△44	76.47%	銀行利息
	その他のサービ ス活動外収益	253,780	190,000	63,780	133.57%	
	利用者等外給食費 収益	187,900	168,000	19,900	111.85%	職員食費
	雑収益	65,880	22,000	43,880	299.45%	掛金受入
	サービス活動外収益計(4)	297,298	255,758	41,540	116.24%	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	支払利息 費用	184,230	213,072	△28,842	86.46%	借入金利息代
	サービス活動外費用計(5)	184,230	213,072	△28,842	86.46%	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	113,068	42,686	70,382	264.88%	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△248,661	△2,459,443	2,210,782	10.11%	
特 別 増 減 の 部	特別収益計(8)					
	拠点区分間繰入金 費用	2,000,000		2,000,000		町田おかしの家へ繰り
	特別費用計(9)	2,000,000		2,000,000		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,000,000		△2,000,000		

# ケアホーム愛の鈴拠点区分 事業活動計算書

(単位：円) 4頁

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月 31日 )

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
繰越	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,248,661	△2,459,443	210,782	91.43%	
	前期繰越活動増減差額(12)	13,052,328	15,511,771	△2,459,443	84.14%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,803,667	13,052,328	△2,248,661	82.77%	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	人件費積立金					
	取崩額					
	修繕積立金					
	取崩額					
	備品等購入積立金					
	取崩額					
	施設整備等積立金					
	取崩額					
	減価償却積立金					
	取崩額					
	保官所・施設設備					
	整備積立金取崩額					
	管理費積立金					
取崩額						
工賃変動積立金						
取崩額						
設備整備等積立金						
取崩額						
積立金取崩額						
移行時特別						
積立金取崩額						
その他の積立金積立額(16)						
人件費積立金						
積立額						
修繕積立金						
積立額						
備品等購入						
積立額						
施設整備等						
積立額						
施設整備等						
積立額						
減価償却						
積立額						
保官所・施設整備						
設備積立金積立額						
管理費積立金						
積立額						

ケアホーム愛の鈴拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円) 5頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
工賃変動積立金					
積立額					
設備等整備					
積立金額					
移行時特別					
積立金額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	10,803,667	13,052,328	△2,248,661	82.77%	



法人名	社会福祉法人 愛の鈴
施設名	未設定
サービス区分	ケアホーム 愛の鈴

## ケアホーム愛の鈴拠点区分 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位: 円) 1頁

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産					
現金預金	11,966,618	16,557,337	流動負債	3,536,115	△1,041,081
現金	6,047,301	12,195,226	事業未払金	661,442	△661,442
預金	75,438	109,110	1年以内返済予定 設備資金借入金 預り金	2,508,000	2,508,000
事業未収金	5,971,863	12,086,116	預り金	551,615	592,754
未収金	5,165,880		仮受金	551,615	592,754
未収補助金	753,437	26,287	賞与引当金	476,500	342,000
固定資産			固定負債	473,000	3,500
基本財産	59,222,893	62,830,216	設備資金借入金	12,154,000	14,662,000
建物	45,232,225	49,645,125		12,154,000	14,662,000
その他の固定資産	45,232,225	49,645,125	負債の部合計	15,690,115	19,239,196
構築物	13,990,668	13,185,091			
車輦運搬具	1,887,084	2,099,601	純資産の部		
器具及び備品	1,619,964	1	基本金	13,000,000	13,000,000
建設仮勘定	391,882	586,501	一号基本金	13,000,000	13,000,000
権利		415,800	国庫補助金等 特別積立金 その他の積立金	24,612,541	27,012,841
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000	修繕積立金	7,083,188	7,083,188
その他の固定資産	7,083,188	7,083,188	次期繰越活動増減 差額 (うち当期活動 増減差額)	10,803,667	13,052,328
	8,550	8,550	純資産の部合計	△2,248,661	△2,248,661
資産の部合計	71,189,511	79,387,553	負債及び純資産の部合計	71,189,511	△8,198,042