

令和3年度

計算書類

(自)令和 3年 4月 1日

(至)令和 4年 3月31日

社会福祉法人 敬愛会

令和3年度 社会福祉法人敬愛会 計算書類

目次

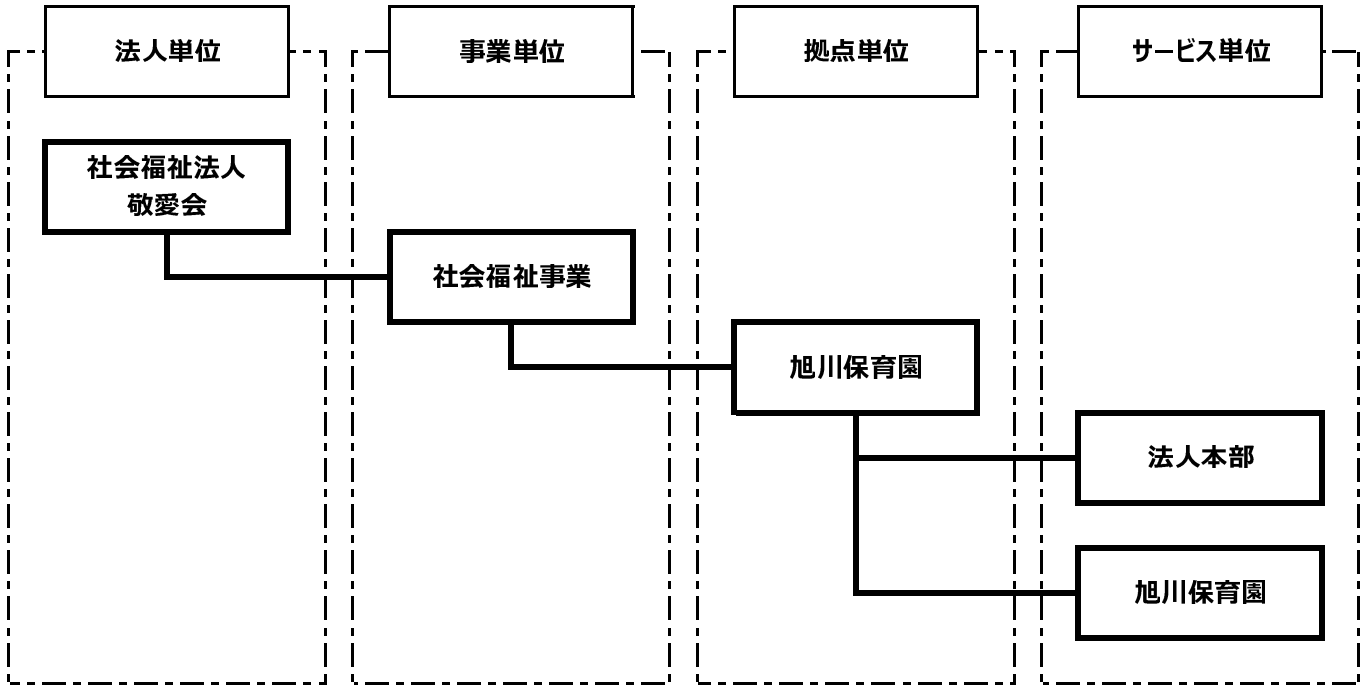
	項 目	様 式	集計区分
1	法人単位 資金収支計算書	第一号第一様式	法人全体
2	社会福祉事業区分 資金収支内訳書	第一号第三様式	事業区分
3	旭川保育園拠点区分 資金収支計算書	第一号第四様式	拠点区分
4	法人単位 事業活動計算書	第二号第一様式	法人全体
5	社会福祉事業区分 事業活動内訳書	第二号第三様式	事業区分
6	旭川保育園拠点区分 事業活動計算書	第二号第四様式	拠点区分
7	法人単位 貸借対照表	第三号第一様式	法人全体
8	社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表	第三号第三様式	事業区分
9	旭川保育園拠点区分 貸借対照表	第三号第四様式	拠点区分
10	計算書類に対する注記(法人全体)	別紙1	法人全体
11	計算書類に対する注記(旭川保育園)	別紙2	拠点区分

会計区分内訳

法人全体	事業区分	拠点区分	サービス区分
敬愛会	社会福祉事業	旭川保育園	法人本部
			旭川保育園

令和3年度 社会福祉法人 敬愛会

計算書類 集計単位図



計算書類 集計範囲表

法人単位	事業単位 (拠点内訳付)	拠点単位
資金収支計算書 第一号第一様式	資金収支内訳書 第一号第三様式	資金収支計算書 第一号第四様式
事業活動計算書 第二号第一様式	事業活動内訳書 第二号第三様式	事業活動計算書 第二号第四様式
貸借対照表 第三号第一様式	貸借対照内訳表 第三号第三様式	貸借対照表 第三号第四様式
計算書類に対する注記 別紙 1		計算書類に対する注記 別紙 2
法人単位 (事業内訳付)		
資金収支内訳書 第一号第二様式		
事業活動内訳書 第二号第二様式		
貸借対照内訳表 第三号第二様式		

※敬愛会は1事業の為、全ての第二様式を省略

法人単位資金収支計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

第一号第一様式
(単位:円)

社会福祉法人 敬愛会

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	108,189,200	104,918,539	3,270,661	
		受取利息配当金収入	2,000	266	1,734	
		その他の収入	924,000	958,565	-34,565	
	事業活動収入計 (1)		109,115,200	105,877,370	3,237,830	
	支出	人件費支出	81,428,020	90,668,081	-9,240,061	
		事業費支出	12,060,000	11,353,034	706,966	
		事務費支出	5,393,000	4,742,188	650,812	
支払利息支出		7,505	7,074	431		
事業活動支出計 (2)		98,888,525	106,770,377	-7,881,852		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		10,226,675	-893,007	11,119,682		
施設設備等に よる収支	収入					
		施設設備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	852,000	852,000	0	
		固定資産取得支出	0	280,000	-280,000	
		施設設備等支出計 (5)	852,000	1,132,000	-280,000	
施設設備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		-852,000	-1,132,000	280,000		
その他活動に よる収支	収入	積立資産取崩収入	0	4,500,540	-4,500,540	
		その他の活動収入計 (7)	0	4,500,540	-4,500,540	
	支出	積立資産支出	1,596,000	1,353,375	242,625	
		その他の活動支出計 (8)	1,596,000	1,353,375	242,625	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-1,596,000	3,147,165	-4,743,165	
当期収入計 (1)+(4)+(7)		109,115,200	110,377,910	-1,262,710		
当期支出計 (2)+(5)+(8)		101,336,525	109,255,752	-7,919,227		
予備費支出 (10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,778,675	1,122,158	6,656,517		
前期末支払資金残高 (12)		16,530,819	16,530,819	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		24,309,494	17,652,977	6,656,517		

社会福祉事業区分 資金収支内訳書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

第一号第三様式

(単位:円)

社会福祉法人 敬愛会

		勘 定 科 目	旭 川 保 育 園	合 計	内 部 取 引 消 去	事 業 区 分 計	
事業活動による収支	収 入	保育事業収入	104,918,539	104,918,539	0	104,918,539	
		受取利息配当金収入	266	266	0	266	
		その他の収入	958,565	958,565	0	958,565	
			事業活動収入計 (1)	105,877,370	105,877,370	0	105,877,370
	支 出	人件費支出	90,668,081	90,668,081	0	90,668,081	
		事業費支出	11,353,034	11,353,034	0	11,353,034	
事務費支出		4,742,188	4,742,188	0	4,742,188		
支払利息支出		7,074	7,074	0	7,074		
		事業活動支出計 (2)	106,770,377	106,770,377	0	106,770,377	
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	-893,007	-893,007	0	-893,007	
施設設備等に	収 入					0	
		施設設備等収入計 (4)	0	0	0	0	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	852,000	852,000	0	852,000	
		固定資産取得支出	280,000	280,000	0	280,000	
		施設設備等支出計 (5)	1,132,000	1,132,000	0	1,132,000	
		施設設備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-1,132,000	-1,132,000	0	-1,132,000	
その他の活動に	収 入	積立資産取崩収入	4,500,540	4,500,540	0	4,500,540	
		その他の活動収入計 (7)	4,500,540	4,500,540	0	4,500,540	
	支 出	積立資産支出	1,353,375	1,353,375	0	1,353,375	
		その他の活動支出計 (8)	1,353,375	1,353,375	0	1,353,375	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,147,165	3,147,165	0	3,147,165	
		当期収入計 (1)+(4)+(7)	110,377,910	110,377,910	0	110,377,910	
		当期支出計 (2)+(5)+(8)	109,255,752	109,255,752	0	109,255,752	
		予備費支出 (10)	0	0	0	0	
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,122,158	1,122,158	0	1,122,158	
		前期末支払資金残高 (12)	16,530,819	16,530,819	0	16,530,819	
		当期末支払資金残高 (11)+(12)	17,652,977	17,652,977	0	17,652,977	

旭川保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

社会福祉法人 敬愛会

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	108,189,200	104,918,539	3,270,661	
	委託費収入	99,000,000	96,890,690	2,109,310	
	その他の事業収入	9,189,200	8,027,849	1,161,351	
	補助金事業収入(公費)	6,004,400	4,769,580	1,234,820	
	受託事業収入(公費)	900,000	988,029	-88,029	
	受託事業収入(一般)	16,800	7,700	9,100	
	給食費収入	2,268,000	2,262,540	5,460	
	受取利息配当金収入	2,000	266	1,734	
	受取利息配当金収入	2,000	266	1,734	
	その他の収入	924,000	958,565	-34,565	
	受入研修費収入	0	42,000	-42,000	
	利用者等外給食費収入	924,000	887,200	36,800	
	雑収入	0	29,365	-29,365	
	事業活動収入計 (1)	109,115,200	105,877,370	3,237,830	
支出	人件費支出	81,428,020	90,668,081	-9,240,061	
	職員給料支出	47,049,600	52,818,785	-5,769,185	
	職員賞与支出	13,187,690	13,799,426	-611,736	
	非常勤職員給与支出	9,989,250	8,952,700	1,036,550	
	退職給付支出	667,500	5,123,540	-4,456,040	
	退職手当共済費	667,500	623,000	44,500	福祉医療機構掛金
	共済会退職金	0	4,500,540	-4,500,540	共済会退職金
	法定福利費支出	10,533,980	9,973,630	560,350	
	事業費支出	12,060,000	11,353,034	706,966	
	給食費支出	6,700,000	6,004,467	695,533	
	保健衛生費支出	200,000	411,846	-211,846	
	保育材料費支出	2,000,000	1,596,344	403,656	
	水道光熱費支出	1,320,000	1,363,059	-43,059	
	燃料費支出	630,000	742,005	-112,005	
	消耗器具備品費支出	1,000,000	1,050,703	-50,703	
保険料支出	60,000	67,865	-7,865		
賃借料支出	120,000	116,745	3,255		
雑支出	30,000	0	30,000		
事務費支出	5,393,000	4,742,188	650,812		
福利厚生費支出	550,000	436,437	113,563		
福利厚生費	480,000	382,827	97,173		
共済会会員掛金	70,000	53,610	16,390	共済会法人掛金	
職員被服費支出	80,000	24,730	55,270		
旅費交通費支出	130,000	107,360	22,640		
研修研究費支出	100,000	69,080	30,920		
事務消耗品費支出	300,000	363,981	-63,981		
印刷製本費支出	50,000	0	50,000		
修繕費支出	380,000	188,650	191,350		
通信運搬費支出	340,000	309,999	30,001		
会議費支出	30,000	0	30,000		
広報費支出	20,000	0	20,000		
業務委託費支出	610,000	506,400	103,600		
手数料支出	70,000	93,325	-23,325		
保険料支出	206,000	278,190	-72,190		
賃借料支出	800,000	776,880	23,120		
租税公課支出	47,000	45,200	1,800		
保守料支出	1,500,000	1,392,956	107,044		
雑支出	180,000	149,000	31,000		
支払利息支出	7,505	7,074	431		
支払利息支出	7,505	7,074	431		
事業活動支出計 (2)	98,888,525	106,770,377	-7,881,852		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	10,226,675	-893,007	11,119,682		

旭川保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

第一号第四様式

(単位:円)

社会福祉法人 敬愛会

		勘 定 科 目	予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
施設設備等に よる収支	収 入					
		施設設備等収入計 (4)	0	0	0	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	852,000	852,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	852,000	852,000	0	
		固定資産取得支出	0	280,000	-280,000	
		器具及び備品取得支出	0	280,000	-280,000	
		施設設備等支出計 (5)	852,000	1,132,000	-280,000	
	施設設備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-852,000	-1,132,000	280,000		
その他活動に よる収支	収 入	積立資産取崩収入	0	4,500,540	-4,500,540	
		退職給付引当資産取崩収入	0	4,500,540	-4,500,540	共済会退職金
		その他の活動収入計 (7)	0	4,500,540	-4,500,540	
	支 出	積立資産支出	1,596,000	1,353,375	242,625	
		退職給付引当資産支出	1,596,000	1,353,375	242,625	共済会法人出資金
		その他の活動支出計 (8)	1,596,000	1,353,375	242,625	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-1,596,000	3,147,165	-4,743,165	
当期収入計 (1)+(4)+(7)		109,115,200	110,377,910	-1,262,710		
当期支出計 (2)+(5)+(8)		101,336,525	109,255,752	-7,919,227		
予備費支出 (10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,778,675	1,122,158	6,656,517		
前期末支払資金残高 (12)		16,530,819	16,530,819	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		24,309,494	17,652,977	6,656,517		

法人単位事業活動計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

第二号第一様式
(単位:円)

社会福祉法人 敬愛会

		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	104,918,539	104,521,396	397,143
		サービス活動収益計 (1)	104,918,539	104,521,396	397,143
	費 用	人件費	87,520,916	90,031,294	-2,510,378
		事業費	11,353,034	11,632,624	-279,590
		事務費	4,742,188	5,511,390	-769,202
		減価償却費	5,488,522	5,506,194	-17,672
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,796,240	-2,796,240	0
サービス活動費用計 (2)	106,308,420	109,885,262	-3,576,842		
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	-1,389,881	-5,363,866	3,973,985
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	266	452	-186
		その他のサービス活動外収益	958,565	1,246,000	-287,435
		サービス活動外収益計 (4)	958,831	1,246,452	-287,621
	費 用	支払利息	7,074	7,505	-431
		サービス活動外費用計 (5)	7,074	7,505	-431
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	951,757	1,238,947	-287,190
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	-438,124	-4,124,919	3,686,795
特別増減の部	収 益	固定資産受贈額	220,000	0	220,000
		特別収益計 (8)	220,000	0	220,000
	費 用	特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	220,000	0	220,000
		当期収益計 (1) + (4) + (8)	106,097,370	105,767,848	329,522
		当期費用計 (2) + (5) + (9)	106,315,494	109,892,767	-3,577,273
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	-218,124	-4,124,919	3,906,795
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		63,911,608	68,036,527	-4,124,919
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		63,693,484	63,911,608	-218,124
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	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)	63,693,484	63,911,608

社会福祉事業区分 事業活動内訳書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

第二号第三様式

(単位:円)

社会福祉法人 敬愛会

勘定科目		旭川保育園	合計	内部取引消去	事業区分計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	104,918,539	104,918,539	0	104,918,539
		サービス活動収益計 (1)	104,918,539	104,918,539	0	104,918,539
	費用	人件費	87,520,916	87,520,916	0	87,520,916
		事業費	11,353,034	11,353,034	0	11,353,034
		事務費	4,742,188	4,742,188	0	4,742,188
		減価償却費	5,488,522	5,488,522	0	5,488,522
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,796,240	-2,796,240	0	-2,796,240
	サービス活動費用計 (2)	106,308,420	106,308,420	0	106,308,420	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	-1,389,881	-1,389,881	0	-1,389,881	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	266	266	0	266
		その他のサービス活動外収益	958,565	958,565	0	958,565
		サービス活動外収益計 (4)	958,831	958,831	0	958,831
	費用	支払利息	7,074	7,074	0	7,074
		サービス活動外費用計 (5)	7,074	7,074	0	7,074
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	951,757	951,757	0	951,757	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		-438,124	-438,124	0	-438,124	
特別増減の部	収益	固定資産受贈額	220,000	220,000	0	220,000
		特別収益計 (8)	220,000	220,000	0	220,000
	費用					
		特別費用計 (9)	0	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	220,000	220,000	0	220,000	
当期収益計 (1) + (4) + (8)		106,097,370	106,097,370	0	106,097,370	
当期費用計 (2) + (5) + (9)		106,315,494	106,315,494	0	106,315,494	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		-218,124	-218,124	0	-218,124	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		63,911,608	63,911,608	0	63,911,608
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		63,693,484	63,693,484	0	63,693,484
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		63,693,484	63,693,484	0	63,693,484

旭川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

社会福祉法人 敬愛会

		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	104,918,539	104,521,396	397,143	
		委託料収益	96,890,690	92,906,970	3,983,720	
		その他の事業収益	8,027,849	11,614,426	-3,586,577	
		補助金事業収益(公費)	4,769,580	8,340,640	-3,571,060	
		受託事業収益(公費)	988,029	953,726	34,303	
		受託事業収益(一般)	7,700	16,800	-9,100	
		給食費収益	2,262,540	2,303,260	-40,720	
		サービス活動収益計 (1)	104,918,539	104,521,396	397,143	
	費 用	人件費	87,520,916	90,031,294	-2,510,378	
		職員給料	52,818,785	53,441,380	-622,595	
		職員賞与	10,999,426	11,019,050	-19,624	
		賞与引当金繰入	2,800,000	2,800,000	0	賞与引当金
		非常勤職員給与	8,952,700	10,062,900	-1,110,200	
		退職給付費用	1,976,375	2,250,060	-273,685	
		退職手当共済費	623,000	667,500	-44,500	福祉医療機構
		共済会会員出資金	1,353,375	1,582,560	-229,185	共済会法人出資金
		法定福利費	9,973,630	10,457,904	-484,274	
		事業費	11,353,034	11,632,624	-279,590	
		給食費	6,004,467	6,579,811	-575,344	
		保健衛生費	411,846	224,334	187,512	
		保育材料費	1,596,344	1,892,349	-296,005	
		水道光熱費	1,363,059	1,317,597	45,462	
		燃料費	742,005	548,009	193,996	
		消耗器具備品費	1,050,703	867,056	183,647	
		保険料	67,865	58,580	9,285	
		賃借料	116,745	137,928	-21,183	
		雑費	0	6,960	-6,960	
		事務費	4,742,188	5,511,390	-769,202	
		福利厚生費	436,437	681,174	-244,737	
		福利厚生費	382,827	618,214	-235,387	
		共済会会員掛金	53,610	62,960	-9,350	共済会法人掛金
		職員被服費	24,730	68,730	-44,000	
		旅費交通費	107,360	115,440	-8,080	
		研修研究費	69,080	56,720	12,360	
		事務消耗品費	363,981	250,100	113,881	
		印刷製本費	0	22,880	-22,880	
		修繕費	188,650	371,800	-183,150	
		通信運搬費	309,999	327,931	-17,932	
		業務委託費	506,400	701,833	-195,433	
		手数料	93,325	67,928	25,397	
		保険料	278,190	205,220	72,970	
		賃借料	776,880	792,940	-16,060	
		租税公課	45,200	46,100	-900	
		保守料	1,392,956	1,628,694	-235,738	
		雑費	149,000	173,900	-24,900	
		減価償却費	5,488,522	5,506,194	-17,672	
		減価償却費	5,488,522	5,506,194	-17,672	
		基本財産建物	3,882,600	3,882,600	0	
		構築物	331,036	290,854	40,182	
		器具及び備品	1,274,886	1,332,740	-57,854	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,796,240	-2,796,240	0	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,796,240	-2,796,240	0	
		サービス活動費用計 (2)	106,308,420	109,885,262	-3,576,842	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	-1,389,881	-5,363,866	3,973,985	

旭川保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

社会福祉法人 敬愛会

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増 減 (A)-(B)		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	266	452	-186	
		受取利息配当金収益	266	452	-186	
		その他のサービス活動外収益	958,565	1,246,000	-287,435	
		受入研修費収益	42,000	12,000	30,000	
		利用者等外給食収益	887,200	930,500	-43,300	
		雑収益	29,365	303,500	-274,135	
	サービス活動外収益計 (4)		958,831	1,246,452	-287,621	
	費 用	支払利息	7,074	7,505	-431	
		支払利息	7,074	7,505	-431	
		サービス活動外費用計 (5)		7,074	7,505	-431
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		951,757	1,238,947	-287,190		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		-438,124	-4,124,919	3,686,795		
特別増減の部	収 益	固定資産受贈額	220,000	0	220,000	
		固定資産受贈額	220,000	0	220,000	
		特別収益計 (8)		220,000	0	220,000
	費 用	特別費用計 (9)		0	0	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)		220,000	0	220,000
当期収益計 (1) + (4) + (8)		106,097,370	105,767,848	329,522		
当期費用計 (2) + (5) + (9)		106,315,494	109,892,767	-3,577,273		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		-218,124	-4,124,919	3,906,795		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		63,911,608	68,036,527	-4,124,919	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		63,693,484	63,911,608	-218,124	
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	
	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)		63,693,484	63,911,608	-218,124	

法人単位貸借対照表

令和4年3月31日現在

第三号第一様式

(単位:円)

社会福祉法人 敬愛会

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	18,938,800	19,593,397	-654,597	流動負債	4,937,823	6,714,578	-1,776,755
現金預金	16,339,311	17,940,713	-1,601,402	事業未払金	0	578,557	-578,557
事業未収金	2,599,489	1,280,684	1,318,805	1年以内返済予定設備資金借入金	852,000	852,000	0
未収補助金	0	372,000	-372,000	職員預り金	1,285,823	2,484,021	-1,198,198
				賞与引当金	2,800,000	2,800,000	0
固定資産	203,866,672	212,002,359	-8,135,687	固定負債	23,863,165	27,862,330	-3,999,165
基本財産	185,629,700	189,512,300	-3,882,600	設備資金借入金	12,851,000	13,703,000	-852,000
土地	6,677,200	6,677,200	0	退職給付引当金	11,012,165	14,159,330	-3,147,165
建物	194,130,000	194,130,000	0				
建物減価償却累計額	-16,177,500	-12,294,900	-3,882,600				
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	28,800,988	34,576,908	-5,775,920
その他の固定資産	18,236,972	22,490,059	-4,253,087				
				純資産の部			
構築物	3,512,920	3,512,920	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	8,932,481	8,432,481	500,000	国庫補助金等特別積立金	128,161,000	130,957,240	-2,796,240
構築物減価償却累計額	-990,251	-659,215	-331,036	その他の積立金	1,150,000	1,150,000	0
器具及び備品減価償却累計額	-5,380,343	-4,105,457	-1,274,886	人件費積立金	1,150,000	1,150,000	0
退職給付引当資産	11,012,165	14,159,330	-3,147,165	次期繰越活動増減差額	63,693,484	63,911,608	-218,124
人件費積立資産	1,150,000	1,150,000	0	(うち当期活動増減差額)	-218,124	-4,124,919	3,906,795
				純資産の部合計	194,004,484	197,018,848	-3,014,364
資産の部合計	222,805,472	231,595,756	-8,790,284	負債及び純資産の部合計	222,805,472	231,595,756	-8,790,284

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

第三号第三様式

(単位:円)

社会福祉法人 敬愛会

勘定科目	旭川保育園	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	18,938,800	18,938,800	0	18,938,800
現金預金	16,339,311	16,339,311	0	16,339,311
事業未収金	2,599,489	2,599,489	0	2,599,489
未収補助金	0	0	0	0
固定資産	203,866,672	203,866,672	0	203,866,672
基本財産	185,629,700	185,629,700	0	185,629,700
土地	6,677,200	6,677,200	0	6,677,200
建物	194,130,000	194,130,000	0	194,130,000
建物減価償却累計額	-16,177,500	-16,177,500	0	-16,177,500
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	18,236,972	18,236,972	0	18,236,972
構築物	3,512,920	3,512,920	0	3,512,920
器具及び備品	8,932,481	8,932,481	0	8,932,481
構築物減価償却累計額	-990,251	-990,251	0	-990,251
器具及び備品減価償却累計額	-5,380,343	-5,380,343	0	-5,380,343
退職給付引当資産	11,012,165	11,012,165	0	11,012,165
人件費積立資産	1,150,000	1,150,000	0	1,150,000
資産の部合計	222,805,472	222,805,472	0	222,805,472
流動負債	4,937,823	4,937,823	0	4,937,823
事業未払金	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	852,000	852,000	0	852,000
職員預り金	1,285,823	1,285,823	0	1,285,823
賞与引当金	2,800,000	2,800,000	0	2,800,000
固定負債	23,863,165	23,863,165	0	23,863,165
設備資金借入金	12,851,000	12,851,000	0	12,851,000
退職給付引当金	11,012,165	11,012,165	0	11,012,165
負債の部合計	28,800,988	28,800,988	0	28,800,988
基本金	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	128,161,000	128,161,000	0	128,161,000
その他の積立金	1,150,000	1,150,000	0	1,150,000
人件費積立金	1,150,000	1,150,000	0	1,150,000
次期繰越活動増減差額	63,693,484	63,693,484	0	63,693,484
(うち当期活動増減差額)	-218,124	-218,124	0	-218,124
純資産の部合計	194,004,484	194,004,484	0	194,004,484
負債及び純資産の部合計	222,805,472	222,805,472	0	222,805,472

旭川保育園拠点区分 貸借対照表

令和4年3月31日現在

第三号第四様式

(単位:円)

社会福祉法人 敬愛会

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	18,938,800	19,593,397	-654,597	流動負債	4,937,823	6,714,578	-1,776,755
現金預金	16,339,311	17,940,713	-1,601,402	事業未払金	0	578,557	-578,557
現金	11,256	11,178	78	1年以内返済予定設備資金借入金	852,000	852,000	0
預金	16,328,055	17,929,535	-1,601,480	職員預り金	1,285,823	2,484,021	-1,198,198
北海道銀行(普)本部	227,204	142,133	85,071	賞与引当金	2,800,000	2,800,000	0
北洋銀行(普)本部	1,963,307	1,963,288	19				
北海道銀行(普)保育	14,122,159	15,808,752	-1,686,593				
北洋銀行(普)保育	15,385	15,362	23				
事業未収金	2,599,489	1,280,684	1,318,805				
未収補助金	0	372,000	-372,000				
固定資産	203,866,672	212,002,359	-8,135,687	固定負債	23,863,165	27,862,330	-3,999,165
基本財産	185,629,700	189,512,300	-3,882,600	設備資金借入金	12,851,000	13,703,000	-852,000
土地	6,677,200	6,677,200	0	退職給付引当金	11,012,165	14,159,330	-3,147,165
建物	194,130,000	194,130,000	0				
建物減価償却累計額	-16,177,500	-12,294,900	-3,882,600				
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
				負債の部合計	28,800,988	34,576,908	-5,775,920
その他の固定資産	18,236,972	22,490,059	-4,253,087	純 資 産 の 部			
構築物	3,512,920	3,512,920	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品	8,932,481	8,432,481	500,000	国庫補助金等特別積立金	128,161,000	130,957,240	-2,796,240
構築物減価償却累計額	-990,251	-659,215	-331,036	その他の積立金	1,150,000	1,150,000	0
器具及び備品減価償却累計額	-5,380,343	-4,105,457	-1,274,886	人件費積立金	1,150,000	1,150,000	0
退職給付引当資産	11,012,165	14,159,330	-3,147,165	次期繰越活動増減差額	63,693,484	63,911,608	-218,124
人件費積立資産	1,150,000	1,150,000	0	(うち当期活動増減差額)	-218,124	-4,124,919	3,906,795
				純資産の部合計	194,004,484	197,018,848	-3,014,364
資産の部合計	222,805,472	231,595,756	-8,790,284	負債及び純資産の部合計	222,805,472	231,595,756	-8,790,284

計算書類に対する注記(法人全体)

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

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

- ・建物並びに器具及び備品等一定額法
- ・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0とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

北海道民間共済社会福祉事業職員共済会の実施する退職給共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

②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

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 北海道民間共済社会福祉事業職員共済会が実施する退職共済制度
- (2) 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

- 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) 事業区分別の計算書類(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)
- 3) 拠点区分別の計算書類(会計基準省令 第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- 4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

①旭川保育園拠点区分

- ・サービス区分「法人本部」
- ・サービス区分「旭川保育園」

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	6,677,200	0	0	6,677,200
建物	194,130,000	0	0	194,130,000
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	201,807,200	0	0	201,807,200

計算書類に対する注記(法人全体)

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

(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	194,130,000	16,177,500	177,952,500
その他固定資産			
構築物	3,512,920	990,251	2,522,669
器具及び備品	8,932,481	5,380,343	3,552,138
合計	206,575,401	22,548,094	184,027,307

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

(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	2,599,489	0	2,599,489
未収補助金	0	0	0
合計	2,599,489	0	2,599,489

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

計算書類に対する注記(旭川保育園)

1. 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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

- ・建物並びに器具及び備品等一定額法
- ・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0とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

北海道民間共済社会福祉事業職員共済会の実施する退職給共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

②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。

2. 重要な会計方針の変更

3. 採用する退職給付制度

- (1) 北海道民間共済社会福祉事業職員共済会が実施する退職共済制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 旭川保育園拠点計算書類
(会計基準省令 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(別紙3(⑩))
 - ・サービス区分「法人本部」
 - ・サービス区分「旭川保育園」
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
 - ・サービス区分「法人本部」
 - ・サービス区分「旭川保育園」

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	6,677,200	0	0	6,677,200
建物	194,130,000	0	0	194,130,000
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	201,807,200	0	0	201,807,200

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

計算書類に対する注記(旭川保育園)

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

(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	194,130,000	16,177,500	177,952,500
その他固定資産			
構築物	3,512,920	990,251	2,522,669
器具及び備品	8,932,481	5,380,343	3,552,138
合計	206,575,401	22,548,094	184,027,307

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

(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	2,599,489	0	2,599,489
未収補助金	0	0	0
合計	2,599,489	0	2,599,489

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

該当なし

財産目録(法人全体)

令和4年3月31日現在

社会福祉法人 敬愛会

(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	減価償却額 累計	貸借対照表 価額
I. 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	11,256
預金						
北海道銀行(普)本部	北海道銀行(普通預金)	—	運転資金として	—	—	227,204
北洋銀行(普)本部	北洋銀行(普通預金)	—	運転資金として	—	—	1,963,307
北海道銀行(普)保育	北洋銀行(普通預金)	—	運転資金として	—	—	14,122,159
北洋銀行(普)保育	北海道銀行(普通預金)	—	運転資金として	—	—	15,385
事業未収金		—		—	—	2,599,489
流動資産合計						18,938,800
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	旭川市神居3条16丁目 38番地2 296.49㎡	2019	第二種社会福祉事業である保育園 に使用している	6,677,200		6,677,200
建物	鉄骨造樹脂シートぶき2階建 1F318.63㎡ 2F321.60㎡ 旭川市神居3条16丁目38-73	2017	第二種社会福祉事業である保育園 に使用している	194,130,000	16,177,500	177,952,500
定期預金	北海道銀行(定期預金)	—	基本金	—	—	1,000,000
基本財産合計						185,629,700
(2) その他の固定資産						
構築物	ジャングルジム、すべり台等	—	保育事業に必要な構築物	3,512,920	990,251	2,522,669
器具及び備品	キャビネット、事務・園児机等	—	保育事業に必要な器具及び備品	8,932,481	5,380,343	3,552,138
退職給付引当資産	退職給与引当資産	—	北海道民間共済社会福祉事業職員 共済会が実施する退職共済制度の 法人出資額	—	—	11,012,165
人件費積立資産	北洋銀行(定期預金)	—	将来における人件費の目的のために 積み立てている定期預金	—	—	1,150,000
その他の固定資産合計						18,236,972
固定資産合計						203,866,672
資産合計						222,805,472
II. 負債の部						
1 流動負債						
1年以内返済予定設備資金 借入金		—	福祉医療機構への翌年度償還予定	—	—	852,000
職員預り金		—	社会保険等の職員負担分預り金	—	—	1,285,823
賞与引当金		—	職員賞与支給に備えるため の支給見込額の当期負担分	—	—	2,800,000
流動負債合計						4,937,823
2 固定負債						
設備資金借入金		—	福祉医療機構からの借入金	—	—	12,851,000
退職給付引当金		—	共済会への法人出資金	—	—	11,012,165
固定負債合計						23,863,165
負債合計						28,800,988
差引純資産						194,004,484