

# 広安愛児園拠点 貸借対照表

令和4年3月31日現在

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	51,586,935	49,311,620	2,275,315	流動負債	21,767,195	19,912,266	1,854,929
現金預金	35,374,253	△6,447,867	41,822,120	事業未払金	7,311,064	6,022,278	1,288,786
事業未収金	16,212,682	55,759,487	△39,546,805	1年以内返済予定リース債務	596,160	596,160	0
固定資産	1,683,935,872	1,694,609,825	△10,673,953	職員預り金	0	106,089	△106,089
基本財産	1,526,404,842	1,546,015,209	△19,610,367	賞与引当金	13,859,971	13,187,739	672,232
土地	1,283,349,000	1,283,349,000	0	固定負債	23,301,464	22,743,676	557,788
建物	243,055,842	262,666,209	△19,610,367	リース債務	1,639,440	2,235,600	△596,160
その他の固定資産	157,531,030	148,594,616	8,936,414	退職給付引当金	21,662,024	20,508,076	1,153,948
構築物	19,285,657	22,088,403	△2,802,746	負債の部合計	45,068,659	42,655,942	2,412,717
車輛運搬具	2,546,668	2,901,370	△354,702	<b>純 資 産 の 部</b>			
器具及び備品	10,666,926	11,456,476	△789,550	基本金	5,457,510	5,457,510	0
有形リース資産	2,234,408	2,831,164	△596,756	基本金	5,457,510	5,457,510	0
ソフトウェア	259,117	386,837	△127,720	国庫補助金等特別積立金	97,873,867	104,118,275	△6,244,408
退職給付引当資産	21,662,024	20,508,076	1,153,948	国庫補助金等特別積立金	97,873,867	104,118,275	△6,244,408
その他積立資産	100,340,000	88,340,000	12,000,000	その他の積立金	100,340,000	88,340,000	12,000,000
差入保証金	440,000	0	440,000	人件費積立金	40,000,000	28,000,000	12,000,000
その他の固定資産	96,230	82,290	13,940	施設整備等積立金	60,340,000	60,340,000	0
				次期繰越活動増減差額	1,486,782,771	1,503,349,718	△16,566,947
				(うち当期活動増減差額)	△4,566,947	△6,112,643	1,545,696
				純資産の部合計	1,690,454,148	1,701,265,503	△10,811,355
資産の部合計	1,735,522,807	1,743,921,445	△8,398,638	負債及び純資産の部合計	1,735,522,807	1,743,921,445	△8,398,638

法人名： 福)キリスト教児童福祉会  
 拠点区分： 広安愛児園

財産目録  
 令和3年度  
 (令和4年3月31日現在)

理事長	統括責任	会計責任	出納職員
			

流動資産	51,586,935				
預 金	35,374,253	肥後銀行 小峯支店	普通 No.11071		35,374,253
				預金合計	35,374,253
未 収 金	16,212,682	熊本県 3月分差額	4,780,864	熊本市 3月分差額	4,952,182
		福岡県 3月分差額	143,466	熊本市 一時保護委託料	439,675
		宮川博司他職員 食費	210,985	新型コロナウイルス緊急対策支援補助金	5,465,510
		広崎ホーム4月分賃料	220,000		
				未収金合計	16,212,682
基本財産	1,526,404,842				
建 物	243,055,842	広安愛児園基本財産建物	243,055,842		
				建物合計	243,055,842
土 地	1,283,349,000	熊本県上益城郡益城町古閑字南大峯73-1B		24,467㎡	690,656,000
		熊本県上益城郡益城町古閑字南大峯73-4		18,540㎡	559,913,000
		熊本市榎町3575番地10		161㎡	16,780,000
		熊本県上益城郡益城町大字福富字五反畑857番		403㎡	16,000,000
				土地合計	1,283,349,000
その他の固定資産	157,531,030				
構 築 物	19,285,657	広安愛児園構築物	19,285,657		
				構築物合計	19,285,657
車 輛 運 搬 具	2,546,668	広安愛児園車輛運搬具	2,546,668		
				車両運搬具合計	2,546,668
器具及び備品	10,666,926	広安愛児園器具及び備品	10,666,926		
				器具及び備品合計	10,666,926
有形リース資産	2,234,408	広安愛児園有形リース資産	2,234,408		
				有形リース資産	2,234,408
ソフトウェア	259,117	広安愛児園ソフトウェア	259,117		
				ソフトウェア	259,117
退職給付引当資産	21,662,024	広安 退職給与引当金	21,662,024		
				退職給付引当資産	21,662,024
その他の積立資産	100,340,000	肥後銀行 小峯支店 定期 No.3380636	88,340,000	肥後銀行 小峯支店 定期 No.11071	12,000,000
施設整備等ノ人件費積立資産					
				その他の積立資産合計	100,340,000
差入保証金	440,000	広崎ホーム敷金	440,000		
				差入保証金	440,000
預託金	96,230	トヨタハイエースリサイクル預託金	15,250	トヨタbBリサイクル預託金	10,190
		スズキスペースリサイクル預託金	9,770	トヨタノアリサイクル預託金	13,330
		日産セレナリサイクル預託金	10,190	トヨタヴォクシーリサイクル預託金	13,330
		ホンダステップワゴン(銀)預託金	10,230	ホンダステップワゴン(白)	13,940
				預託金合計	96,230
資産の部合計	1,735,522,807				

未 払 金	7,311,064	お米のウチオ	48,750	平島青果	107,031
		ムラサキ東部食品(有)	63,724	吉本味噌醤油醸造元	17,518
		ミノル電気	934,120	愛知ヨーク(株)	38,944
		あっとホームプラス	157,731	魚勢	92,279
		大崎商店	41,635	らくのうまザーズ	51,737
		熊本ヤクルト(株)	16,374	宝屋食品(有)	46,342
		(有)出崎商会	92,455	東光石油	104,346
		(株)ハウディ	127,759	富喜製麺所	9,910
		水森自動車	107,300	山崎エッグフーズ	194,551
		スーパーストアダイノブ	59,362	オーエーブランニング	999,900
		(株)日本リース	19,800	NTTファイナンス(株)	35,331
		オーエーブランニング(株)	71,073	九州電力(株)	278,385
		ミスターリースリー	5,511	宮川他職員給与	1,664,331
		熊本県社会福祉協議会	192,769	熊本東年金事務所	1,732,096
				未払金合計	7,311,064
1年以内返済予定リース債務	596,160	ビジネスフォンリース料	596,160		
				1年以内返済予定リース債務	596,160
預 り 金	0				
				預り金合計	0
賞 与 引 当 金	13,859,971	広安愛児園賞与引当金	13,859,971		
				賞与引当金合計	13,859,971
リース債務	1,639,440	広安愛児園リース債務	1,639,440		
				リース債務	1,639,440
退職給与引当金	21,662,024	広安愛児園退職給与引当金	21,662,024		
				退職給与引当金合計	21,662,024
負債の部合計	45,068,659				
純 資 産	1,690,454,148				

# 広安愛児園拠点 資金収支明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

勘定科目		広安愛児園	拠点区分合計		
事業活動による収支	収入				
	児童福祉事業収入	305,119,951	305,119,951		
	措置費収入	290,528,774	290,528,774		
	その他の事業収入	14,591,177	14,591,177		
	経常経費寄附金収入	1,165,889	1,165,889		
	受取利息配当金収入	2,057	2,057		
	その他の収入	4,049,301	4,049,301		
	受入研修費収入	116,500	116,500		
	利用者等外給食費収入	2,904,465	2,904,465		
	雑収入	1,028,336	1,028,336		
	事業活動収入計(1)	310,337,198	310,337,198		
支出	人件費支出	225,029,708	225,029,708		
	職員給料支出	142,728,062	142,728,062		
	職員賞与支出	45,064,199	45,064,199		
	非常勤職員給与支出	6,510,504	6,510,504		
	退職給付支出	2,248,601	2,248,601		
	法定福利費支出	28,478,342	28,478,342		
	事業費支出	49,229,801	49,229,801		
	給食費支出	11,923,528	11,923,528		
	保健衛生費支出	1,655,801	1,655,801		
	医療費支出	584,936	584,936		
	被服費支出	2,137,746	2,137,746		
	教養娯楽費支出	1,414,234	1,414,234		
	日用品費支出	364,878	364,878		
	本人支給金支出	10,326,600	10,326,600		
	水道光熱費支出	6,317,592	6,317,592		
	消耗器具備品費支出	4,301,779	4,301,779		
	教育指導費支出	7,192,971	7,192,971		
	就職支度費支出	1,694,600	1,694,600		
	車輛費支出	1,315,136	1,315,136		
	事務費支出	12,906,250	12,906,250		
	福利厚生費支出	1,276,885	1,276,885		
	旅費交通費支出	204,137	204,137		
	研修研究費支出	246,286	246,286		
	事務消耗品費支出	341,985	341,985		
	印刷製本費支出	394,920	394,920		
	水道光熱費支出	1,111,355	1,111,355		
	修繕費支出	711,051	711,051		
	通信運搬費支出	1,302,587	1,302,587		
	会議費支出	24,247	24,247		
	業務委託費支出	1,390,868	1,390,868		
	手数料支出	170,323	170,323		
	保険料支出(務)	3,517,722	3,517,722		
	賃借料支出(務)	1,148,954	1,148,954		
	租税公課支出	268,466	268,466		
	保守料支出	105,600	105,600		
	諸会費支出	245,800	245,800		
雑支出(務)	445,064	445,064			
その他の支出	2,904,465	2,904,465			
利用者等外給食費支出	2,904,465	2,904,465			

# 広安愛児園拠点 資金収支明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

勘 定 科 目		広安愛児園	拠点区分合計			
	事業活動支出計(2)	290,070,224	290,070,224			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,266,974	20,266,974			
施設整備等による収	収 施設整備等収入計(4)	0	0			
	支 出	固定資産取得支出	4,141,558	4,141,558		
		構築物取得支出	436,758	436,758		
		車両運搬具取得支出	866,060	866,060		
		器具及び備品取得支出	2,384,800	2,384,800		
		その他の固定資産取得支出	453,940	453,940		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	596,160	596,160			
	施設整備等支出計(5)	4,737,718	4,737,718			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,737,718	△4,737,718			
その他の活動	収 その他の活動収入計(7)	0	0			
	支 出	積立資産支出	14,436,638	14,436,638		
		退職給付引当資産支出	2,436,638	2,436,638		
		人件費積立資産支出	12,000,000	12,000,000		
		その他の活動支出計(8)	14,436,638	14,436,638		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,436,638	△14,436,638			
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,092,618	1,092,618			
前期末支払資金残高(11)		43,183,253	43,183,253			
当期末支払資金残高(10)+(11)		44,275,871	44,275,871			

# 広安愛児園拠点 事業活動明細書

(自) 令和4年3月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

勘 定 科 目		広安愛児園	拠点区分合計		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	児童福祉事業収益	40,608,246	40,608,246	
		措置費収益	34,601,991	34,601,991	
		事務費収益	27,124,027	27,124,027	
		基本分(入所)	22,324,919	22,324,919	
		基本分(地域小規模)	3,334,148	3,334,148	
		2歳児加算	327,060	327,060	
		年少児加算	181,700	181,700	
		特別指導費加算	81,690	81,690	
		学習指導費加算	180,400	180,400	
		基幹的職員加算	73,910	73,910	
		施設機能強化推進費	620,200	620,200	
		事業費収益	7,477,964	7,477,964	
		一般生活費(入所)	2,623,010	2,623,010	
		被虐待児受入加算費	261,000	261,000	
		幼稚園費	23,000	23,000	
		教育費	324,126	324,126	
		学校給食費	17,400	17,400	
		特別育成費	2,893,388	2,893,388	
		児童用採暖費	41,760	41,760	
		就職・大学進学等支度費	331,040	331,040	
		就職・大学進学等支度費(特別)	794,160	794,160	
		資格取得等特別加算	115,240	115,240	
		その他の事業費収益	53,840	53,840	
		その他の事業収益	6,006,255	6,006,255	
		補助金事業収益	5,565,510	5,565,510	
		都道府県	5,465,510	5,465,510	
		市町村	100,000	100,000	
	受託事業収益	440,745	440,745		
	利用料補助金	440,045	440,045		
	利用者負担金	700	700		
	経常経費寄附金収益	313,000	313,000		
	寄附金	313,000	313,000		
	サービス活動収益計(1)	40,921,246	40,921,246		
費 用	人 件 費	人件費	32,293,078	32,293,078	
		職員給料	13,144,940	13,144,940	
		本俸	8,824,204	8,824,204	
		管理職手当	45,370	45,370	
		扶養手当	237,000	237,000	
		住宅手当	353,700	353,700	
		通勤手当	161,325	161,325	
		時間外勤務手当	467,741	467,741	
		宿直手当	2,052,000	2,052,000	
		処遇改善手当	205,000	205,000	
		その他手当	798,600	798,600	
		賞与引当金繰入	13,859,971	13,859,971	
		非常勤職員給与	1,303,800	1,303,800	
		調理職員賃金	786,300	786,300	
		保育所職員賃金	69,300	69,300	
	その他非常勤職員賃金	448,200	448,200		

# 広安愛児園拠点 事業活動明細書

(自) 令和4年3月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

勘定科目	広安愛児園	拠点区分合計		
退職給付費用	379,948	379,948		
県退職共済	379,948	379,948		
法定福利費	3,604,419	3,604,419		
社会保険料事業主負担金	3,464,192	3,464,192		
労働保険料事業主負担金	140,227	140,227		
事業費	6,271,268	6,271,268		
給食費	971,446	971,446		
食材	353,409	353,409		
自由献立	35,141	35,141		
その他の給食費	582,896	582,896		
保健衛生費	146,674	146,674		
理美容費	10,440	10,440		
その他保健衛生費	136,234	136,234		
医療費	10,690	10,690		
被服費	154,227	154,227		
衣類	111,097	111,097		
オムツ	11,537	11,537		
履物	24,530	24,530		
制服関係	1,400	1,400		
その他被服費	5,663	5,663		
教養娯楽費	172,513	172,513		
新聞	23,800	23,800		
ホーム行事	106,625	106,625		
全体行事	9,792	9,792		
個別プレゼント	11,977	11,977		
その他教養娯楽費	20,319	20,319		
日用品費	4,934	4,934		
本人支給金	272,000	272,000		
小遣い	172,000	172,000		
その他本人支給金	100,000	100,000		
水道光熱費	944,957	944,957		
電気	590,324	590,324		
水道	196,902	196,902		
ガス	157,731	157,731		
消耗器具備品費	964,014	964,014		
教育指導費	762,417	762,417		
幼稚園	3,500	3,500		
小学校	23,410	23,410		
中学校	△9,900	△9,900		
高校	498,464	498,464		
給食費(教)	13,024	13,024		
入進学支度費(教)	40,500	40,500		
交通費	184,326	184,326		
その他教育指導費	9,093	9,093		
就職支度費	1,694,600	1,694,600		
車 輛 費	172,796	172,796		
燃料費(車)	108,626	108,626		
点検検査料	58,190	58,190		
その他車 輛 費	5,980	5,980		

# 広安愛児園拠点 事業活動明細書

(自) 令和4年3月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

勘 定 科 目		広安愛児園	拠点区分合計		
	事務費	853,387	853,387		
	福利厚生費	83,565	83,565		
	健康診断費	8,305	8,305		
	衛生検査費	63,260	63,260		
	その他福利厚生費	12,000	12,000		
	旅費交通費	48,170	48,170		
	職員	48,170	48,170		
	研修研究費	16,137	16,137		
	参加・資料費	5,000	5,000		
	その他研修研究費	11,137	11,137		
	事務消耗品費	6,107	6,107		
	事務用消耗品	6,107	6,107		
	印刷製本費	30,234	30,234		
	印刷物	30,234	30,234		
	水道光熱費	103,894	103,894		
	修繕費	113,850	113,850		
	器具及び備品関連修繕	113,850	113,850		
	通信運搬費	215,823	215,823		
	電話	107,346	107,346		
	切手・ハガキ	11,609	11,609		
	インターネット	96,868	96,868		
	会議費	1,674	1,674		
	業務委託費	98,455	98,455		
	その他業務委託費	98,455	98,455		
	手数料	11,410	11,410		
	振込	9,410	9,410		
	残高証明書料	330	330		
	業者手数料	1,000	1,000		
	その他手数料	670	670		
	保険料(務)	20,010	20,010		
	賃借料(務)	74,578	74,578		
	租税公課	22,100	22,100		
	自動車税	20,000	20,000		
	印紙	2,100	2,100		
	雑費(務)	7,380	7,380		
	減価償却費	27,969,458	27,969,458		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,541,308	△7,541,308		
	サービス活動費用計(2)	59,845,883	59,845,883		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△18,924,637	△18,924,637		
サービス活動外増減の	収益	受取利息配当金収益	138	138	
		その他のサービス活動外収益	630,053	630,053	
		利用者等外給食収益	404,995	404,995	
		雑収益	225,058	225,058	
		職員宿舍費	7,000	7,000	
		職員光熱費	6,000	6,000	
		施設設備使用料	210,000	210,000	
		その他雑収益	2,058	2,058	
	サービス活動外収益計(4)	630,191	630,191		
	費用	その他のサービス活動外費用	404,995	404,995	

## 広安愛児園拠点 事業活動明細書

(自) 令和4年3月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

勘定科目		広安愛児園	拠点区分合計		
部	用	利用者等外給食費	404,995	404,995	
		サービス活動外費用計(5)	404,995	404,995	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	225,196	225,196	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△18,699,441	△18,699,441	



# 計算書類に対する注記(広安愛児園拠点)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産(リース資産を除く) — 定額法  
無形固定資産(リース資産を除く) — 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、残存価格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 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産と同額を計上している。  
賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の内当年度に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当無し

## 3. 採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している  
掛金は「退職共済掛金」の科目で費用処理している
- 熊本県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している  
掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類は以下のとおりになっている

- (1) 広安愛児園拠点区分計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)  
 (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)  
 (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)

## 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	1,283,349,000	0	0	1,283,349,000
建物	262,666,209	0	19,610,367	243,055,842
合計	1,546,015,209	0	19,610,367	1,526,404,842

## 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

該当無し

## 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

- 土地(基本財産) 0円  
建物(基本財産) 0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 0円

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  
(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
土地	1,283,349,000	0	1,283,349,000
建物	735,350,404	492,294,562	243,055,842
構築物	100,367,037	81,081,380	19,285,657
車両運搬具	12,014,552	9,467,884	2,546,668
器具及び備品	46,537,869	35,870,943	10,666,926
ソフトウェア	796,100	536,983	259,117
有形リース資産	4,173,120	1,938,712	2,234,408
差入保証金	440,000	0	440,000
合計	2,183,028,082	621,190,464	1,561,837,618

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	16,212,682	0	16,212,682
合計	16,212,682	0	16,212,682

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
該当無し			
合計			

11. 重要な後発事象

該当無し

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

該当無し