

広安愛児園拠点 貸借対照表

令和5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	50,852,746	51,586,935	△734,189	流動負債	21,030,630	21,767,195	△736,565
現金預金	△7,331,102	35,374,253	△42,705,355	事業未払金	5,436,209	7,311,064	△1,874,855
事業未収金	58,067,703	16,212,682	41,855,021	1年以内返済予定リース債務	596,160	596,160	0
前払金	116,145	0	116,145	職員預り金	12,900	0	12,900
固定資産	1,706,215,450	1,683,935,872	22,279,578	賞与引当金	14,985,361	13,859,971	1,125,390
基本財産	1,506,794,475	1,526,404,842	△19,610,367	固定負債	25,264,062	23,301,464	1,962,598
土地	1,283,349,000	1,283,349,000	0	リース債務	1,043,280	1,639,440	△596,160
建物	223,445,475	243,055,842	△19,610,367	退職給付引当金	24,220,782	21,662,024	2,558,758
その他の固定資産	199,420,975	157,531,030	41,889,945	負債の部合計	46,294,692	45,068,659	1,226,033
構築物	16,199,369	19,285,657	△3,086,288	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,285,806	2,546,668	△1,260,862	基本金	5,457,510	5,457,510	0
器具及び備品	8,019,916	10,666,926	△2,647,010	基本金	5,457,510	5,457,510	0
有形リース資産	1,638,248	2,234,408	△596,160	国庫補助金等特別積立金	98,069,667	97,873,867	195,800
ソフトウェア	2,180,624	259,117	1,921,507	国庫補助金等特別積立金	98,069,667	97,873,867	195,800
退職給付引当資産	24,220,782	21,662,024	2,558,758	その他の積立金	145,340,000	100,340,000	45,000,000
その他積立資産	145,340,000	100,340,000	45,000,000	人件費積立金	61,000,000	40,000,000	21,000,000
差入保証金	440,000	440,000	0	施設整備等積立金	84,340,000	60,340,000	24,000,000
その他の固定資産	96,230	96,230	0	次期繰越活動増減差額	1,461,906,327	1,486,782,771	△24,876,444
				(うち当期活動増減差額)	20,123,556	△4,566,947	24,690,503
				純資産の部合計	1,710,773,504	1,690,454,148	20,319,356
資産の部合計	1,757,068,196	1,735,522,807	21,545,389	負債及び純資産の部合計	1,757,068,196	1,735,522,807	21,545,389

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4年度
(令和5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	50,852,746		
預 金	-7,331,102	肥後銀行 小峯支店 普通 No.11071	-7,331,102
		預金合計	-7,331,102
未 収 金	58,067,703	熊本県 3月分差額 16,576,853 福岡県 3月分差額 2,159,972 小澄他職員 食費 228,190 熊本市 子育て短期支援事業委託料 14,000	熊本市 3月分差額 27,020,937 熊本県 一時保護委託料 5,238 熊本県 新型コロナウイルス緊急対策支援補助金 7,982,513 熊本県 人材確保・育成事業補助金 4,080,000
		未収金合計	58,067,703
前 払 金	116,145	アルト茶(R5年度分) 9,565 ライトエース(R6年度分) 1,190 アルト銀(R6年度分) 2,539 キャラバン(R6年度分) 4,169 ステップワゴン(R6年度分) 8,083 bB(R6年度分) 8,337 VOXY(R6年度分) 8,337 ノア(R6年度分) 8,090	ライトエース(R5年度分) 7,140 アルト銀(R5年度分) 10,155 キャラバン(R5年度分) 10,005 ステップワゴン(R5年度分) 9,700 bB(R5年度分) 10,005 VOXY(R5年度分) 10,005 ノア(R5年度分) 8,825
		前払金合計	116,145
基本財産	1,506,794,475		
建 物	223,445,475	広安愛児園基本財産建物	223,445,475
		建物合計	223,445,475
土 地	1,283,349,000	熊本県上益城郡益城町古閑字南大峯73-1B 熊本県上益城郡益城町古閑字南大峯73-4 熊本市榎町3575番地10 熊本県上益城郡益城町大字福富字五反畑857番	24,467㎡81 690,656,000 18,540㎡17 559,913,000 161㎡34 16,780,000 403㎡ 16,000,000
		土地合計	1,283,349,000
その他の固定資産	199,420,975		
構 築 物	16,199,369	広安愛児園構築物	16,199,369
		構築物合計	16,199,369
車 輛 運 搬 具	1,285,806	広安愛児園車輛運搬具	1,285,806
		車両運搬具合計	1,285,806
器具及び備品	8,019,916	広安愛児園器具及び備品	8,019,916
		器具及び備品合計	8,019,916
有形リース資産	1,638,248	広安愛児園有形リース資産	1,638,248
		有形リース資産	1,638,248
ソフトウェア	2,180,624	広安愛児園ソフトウェア	2,180,624
		ソフトウェア	2,180,624
退職給付引当資産	24,220,782	広安 退職給与引当金	24,220,782
		退職給付引当資産	24,220,782
施設整備等積立資産 人件費積立資産	145,340,000	肥後銀行 小峯支店 定期 No.3380636 60,340,000 肥後銀行 小峯支店 定期 No.3380636 40,000,000	肥後銀行 小峯支店 普通 No.11071 24,000,000 肥後銀行 小峯支店 普通 No.11071 21,000,000
		その他の積立資産合計	145,340,000
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 スズキスペーシアリサイクル預託金 9,770 日産セレナリサイクル預託金 10,190 ホンダステップワゴン(銀)預託金 10,230	トヨタbBリサイクル預託金 10,190 トヨタノアリサイクル預託金 13,330 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(白) 13,940
		預託金合計	96,230
資産の部合計	1,757,068,196		
未 払 金	5,436,209	お米のウチオ 39,000 ムラサキ東部食品(有) 72,316 ミノル電気 27,060 愛知ヨーク(株) 37,874 魚勢 99,363 (株)木村 12,895 (有)出崎商会 92,455 (株)ハウディ 123,562 福永ガラス店 9,515 山崎エッグフーズ 165,202 スーパーストアダイノブ 33,441 (株)日本リース 19,800 オーエープランニング(株) 69,775 九州電力(株)(榎) 16,972 小澄他給与未払金 1,835,617 熊本東年金事務所 1,574,556	平島青果 102,328 吉本味噌醤油醸造元 11,718 松文堂 31,328 あっとホームプラス 127,608 大崎商店 45,971 熊本ヤクルト(株) 20,723 東光石油 111,012 富喜製麺所 9,853 水森自動車 163,800 託麻ワークセンター 53,250 らくのう牛乳健軍東 43,048 NTTファイナンス(株) 40,973 九州電力(株)(本園) 224,718 (株)ミスターリースリー 4,917 熊本県社会福祉協議会 215,559
		未払金合計	5,436,209
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	12,900	退職共済掛金(内田、内川分)	12,900
		預り金合計	12,900
賞与引当金	14,985,361	広安愛児園賞与引当金	14,985,361
		賞与引当金合計	14,985,361
リース債務	1,043,280	広安愛児園リース債務	1,043,280
		リース債務	1,043,280
退職給与引当金	24,220,782	広安愛児園退職給与引当金	24,220,782
		退職給与引当金合計	24,220,782
負債の部合計	46,294,692		
純 資 産	1,710,773,504		

広安愛児園拠点 資金収支明細書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	351,765,965	351,765,965		
	措置費収入	331,630,526	331,630,526		
	その他の事業収入	20,135,439	20,135,439		
	経常経費寄附金収入	2,241,859	2,241,859		
	受取利息配当金収入	2,174	2,174		
	その他の収入	3,613,012	3,613,012		
	受入研修費収入	171,000	171,000		
	利用者等外給食費収入	2,796,391	2,796,391		
	雑収入	645,621	645,621		
	事業活動収入計(1)	357,623,010	357,623,010		
支出	人件費支出	243,611,961	243,611,961		
	職員給料支出	156,888,212	156,888,212		
	職員賞与支出	46,780,882	46,780,882		
	非常勤職員給与支出	6,698,500	6,698,500		
	退職給付支出	1,866,988	1,866,988		
	法定福利費支出	31,377,379	31,377,379		
	事業費支出	40,910,722	40,910,722		
	給食費支出	10,757,930	10,757,930		
	保健衛生費支出	1,330,227	1,330,227		
	医療費支出	543,621	543,621		
	被服費支出	2,155,779	2,155,779		
	教養娯楽費支出	1,456,561	1,456,561		
	日用品費支出	499,914	499,914		
	本人支給金支出	5,983,930	5,983,930		
	水道光熱費支出	5,842,885	5,842,885		
	消耗器具備品費支出	3,775,299	3,775,299		
	教育指導費支出	4,934,715	4,934,715		
	就職支度費支出	1,579,360	1,579,360		
	車輛費支出	2,050,501	2,050,501		
	事務費支出	18,478,527	18,478,527		
	福利厚生費支出	1,465,124	1,465,124		
	旅費交通費支出	188,480	188,480		
	研修研究費支出	389,868	389,868		
	事務消耗品費支出	334,469	334,469		
	印刷製本費支出	534,814	534,814		
	水道光熱費支出	1,457,303	1,457,303		
	修繕費支出	1,141,663	1,141,663		
	通信運搬費支出	1,284,109	1,284,109		
	会議費支出	30,737	30,737		
	業務委託費支出	3,839,799	3,839,799		
	手数料支出	155,280	155,280		
	保険料支出(務)	2,557,223	2,557,223		
	賃借料支出(務)	3,641,196	3,641,196		
	租税公課支出	376,256	376,256		
	保守料支出	430,650	430,650		
	渉外費支出	22,329	22,329		
諸会費支出	308,560	308,560			
雑支出(務)	320,667	320,667			
その他の支出	2,568,201	2,568,201			

広安愛児園拠点 資金収支明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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		
	利用者等外給食費支出	2,568,201	2,568,201		
	事業活動支出計(2)	305,569,411	305,569,411		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	52,053,599	52,053,599		
施設整備等による	収 施設整備等収入計(4)	0	0		
	支 固定資産取得支出	2,704,480	2,704,480		
	構築物取得支出	168,100	168,100		
	器具及び備品取得支出	340,780	340,780		
	ソフトウェア取得支出	2,195,600	2,195,600		
	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)	3,300,640	3,300,640		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,300,640	△3,300,640		
その他の活動に	収 その他の活動収入計(7)	0	0		
	支 積立資産支出	47,625,193	47,625,193		
	退職給付引当資産支出	2,625,193	2,625,193		
	人件費積立資産支出	21,000,000	21,000,000		
	施設整備等積立資産支出	24,000,000	24,000,000		
	その他の活動支出計(8)	47,625,193	47,625,193		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△47,625,193	△47,625,193		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,127,766	1,127,766		
前期末支払資金残高(11)		44,275,871	44,275,871		
当期末支払資金残高(10)+(11)		45,403,637	45,403,637		

広安愛児園拠点 事業活動明細書

(自) 令和5年3月1日 (至) 令和5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	85,897,550	85,897,550	
		措置費収益	72,975,799	72,975,799	
		事務費収益	66,460,568	66,460,568	
		基本分(入所)	12,566,100	12,566,100	
		基本分(地域小規模)	6,329,716	6,329,716	
		2歳児加算	327,080	327,080	
		年少児加算	277,520	277,520	
		学習指導費加算	229,600	229,600	
		基幹的職員加算	13,800	13,800	
		施設機能強化推進費	990,000	990,000	
		第三者評価受審費加算	314,000	314,000	
		その他の事務費収益	45,412,752	45,412,752	
		事業費収益	6,515,231	6,515,231	
		一般生活費(入所)	2,501,760	2,501,760	
		被虐待児受入加算費	78,300	78,300	
		幼稚園費	56,618	56,618	
		教育費	172,185	172,185	
		学校給食費	4,600	4,600	
		見学旅行費	111,290	111,290	
		入進学支度費	81,000	81,000	
		特別育成費	2,819,118	2,819,118	
		児童用採暖費	41,760	41,760	
		就職・大学進学等支度費(特別)	198,540	198,540	
		資格取得等特別加算	57,620	57,620	
		その他の事業費収益	392,440	392,440	
		その他の事業収益	12,921,751	12,921,751	
		補助金事業収益	12,902,513	12,902,513	
		都道府県	12,902,513	12,902,513	
	受託事業収益	19,238	19,238		
	利用料補助金	19,238	19,238		
	経常経費寄附金収益	439,500	439,500		
	寄附金	439,500	439,500		
	サービス活動収益計(1)	86,337,050	86,337,050		
費 用	人 件 費	人件費	35,242,495	35,242,495	
		職員給料	13,519,465	13,519,465	
		本俸	9,772,345	9,772,345	
		管理職手当	45,670	45,670	
		扶養手当	285,000	285,000	
		住宅手当	321,200	321,200	
		通勤手当	185,875	185,875	
		時間外勤務手当	208,525	208,525	
		宿直手当	2,056,500	2,056,500	
		処遇改善手当	239,000	239,000	
		その他手当	405,350	405,350	
		賞与引当金繰入	14,985,361	14,985,361	
		非常勤職員給与	1,467,500	1,467,500	
		調理職員賃金	726,240	726,240	
		保育所職員賃金	633,500	633,500	
	その他非常勤職員賃金	107,760	107,760		

広安愛児園拠点 事業活動明細書

(自) 令和5年3月1日 (至) 令和5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	431,118	431,118		
県退職共済	431,118	431,118		
法定福利費	4,839,051	4,839,051		
社会保険料事業主負担金	3,149,112	3,149,112		
労働保険料事業主負担金	1,689,939	1,689,939		
事業費	4,996,738	4,996,738		
給食費	1,487,935	1,487,935		
食材	551,123	551,123		
自由献立	24,591	24,591		
行事食材	284,138	284,138		
その他の給食費	628,083	628,083		
保健衛生費	103,708	103,708		
理美容費	1,200	1,200		
その他保健衛生費	102,508	102,508		
医療費	4,400	4,400		
被服費	157,848	157,848		
衣類	129,729	129,729		
オムツ	14,824	14,824		
履物	11,557	11,557		
その他被服費	1,738	1,738		
教養娯楽費	392,154	392,154		
新聞	23,800	23,800		
ホーム行事	331,994	331,994		
全体行事	18,900	18,900		
個別プレゼント	1,947	1,947		
その他教養娯楽費	15,513	15,513		
日用品費	66,787	66,787		
本人支給金	382,500	382,500		
小遣い	149,000	149,000		
お年玉	109,000	109,000		
その他本人支給金	124,500	124,500		
水道光熱費	571,175	571,175		
電気	396,983	396,983		
水道	46,584	46,584		
ガス	127,608	127,608		
消耗器具備品費	201,171	201,171		
教育指導費	△168,713	△168,713		
幼稚園	24,111	24,111		
小学校	42,829	42,829		
中学校	32,457	32,457		
高校	△356,320	△356,320		
給食費(教)	14,800	14,800		
見学旅行費(教)	△92,100	△92,100		
交通費	164,262	164,262		
その他教育指導費	1,248	1,248		
就職支度費	1,579,360	1,579,360		
車 輛 費	218,413	218,413		
燃料費(車)	125,963	125,963		
点検検査料	45,450	45,450		

広安愛児園拠点 事業活動明細書

(自) 令和5年3月1日 (至) 令和5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		
	その他車輛費	47,000	47,000		
	事務費	1,258,164	1,258,164		
	福利厚生費	78,866	78,866		
	健康診断費	8,305	8,305		
	衛生検査費	70,561	70,561		
	旅費交通費	27,500	27,500		
	職員	27,500	27,500		
	研修研究費	50,000	50,000		
	旅費交通費(研)	50,000	50,000		
	事務消耗品費	43,072	43,072		
	事務用消耗品	43,072	43,072		
	印刷製本費	109,493	109,493		
	印刷物	109,493	109,493		
	水道光熱費	300,423	300,423		
	修繕費	9,515	9,515		
	器具及び備品関連修繕	9,515	9,515		
	通信運搬費	152,671	152,671		
	電話	108,677	108,677		
	切手・ハガキ	12,468	12,468		
	インターネット	31,526	31,526		
	会議費	918	918		
	業務委託費	99,455	99,455		
	その他業務委託費	99,455	99,455		
	手数料	8,860	8,860		
	振込	8,530	8,530		
	残高証明書料	330	330		
	保険料(務)	735	735		
	賃借料(務)	309,278	309,278		
	租税公課	47,800	47,800		
	自動車税	45,600	45,600		
	印紙	2,200	2,200		
	渉外費	5,078	5,078		
	雑費(務)	14,500	14,500		
	減価償却費	27,983,659	27,983,659		
	サービス活動費用計(2)	69,481,056	69,481,056		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,855,994	16,855,994		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	138	138	
	益	その他のサービス活動外収益	698,530	698,530	
		受入研修費収益	27,000	27,000	
		利用者等外給食収益	426,295	426,295	
		雑収益	245,235	245,235	
		職員宿舍費	10,500	10,500	
		職員光熱費	9,000	9,000	
		施設設備使用料	223,000	223,000	
		その他雑収益	2,735	2,735	
		サービス活動外収益計(4)	698,668	698,668	
費用	費	その他のサービス活動外費用	198,105	198,105	
		利用者等外給食費	198,105	198,105	
		サービス活動外費用計(5)	198,105	198,105	

広安愛児園拠点 事業活動明細書

(自) 令和5年3月1日 (至) 令和5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		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	500,563	500,563		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,356,557	17,356,557		

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。

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	243,055,842	0	19,610,367	223,445,475
合計	1,526,404,842	0	19,610,367	1,506,794,475

(単位:円)

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	511,904,929	223,445,475
構築物	100,535,137	84,335,768	16,199,369
車両運搬具	12,014,552	10,728,746	1,285,806
器具及び備品	46,747,399	38,727,483	8,019,916
ソフトウェア	2,991,700	811,076	2,180,624
有形リース資産	4,173,120	2,534,872	1,638,248
差入保証金	440,000	0	440,000
合計	2,185,601,312	649,042,874	1,536,558,438

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	58,067,703	0	58,067,703
合計	58,067,703	0	58,067,703

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