決 算 報 告 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　岩手愛児会

第1号第1様式

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

社会福祉法人 岩手愛児会

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
児童福祉事業収入	551,667,000	546,340,734	5,326,266
医療事業収入	282,552,000	276,979,487	5,572,513
病児保育事業収入	8,736,000	7,574,764	1,161,236
経常経費寄附金収入	10,920,000	10,529,230	390,770
受取利息配当金収入	13,000	12,828	172
その他の収入	5,650,000	4,920,307	729,693
事業活動収入計(1)	859,538,000	846,357,350	13,180,650
支出			
人件費支出	501,923,000	491,142,209	10,780,791
事業費支出	250,885,000	238,673,985	12,211,015
事務費支出	65,369,000	54,005,996	11,363,004
支払利息支出	1,760,000	1,649,376	110,624
その他の支出	4,300,000	4,017,287	282,713
事業活動支出計(2)	824,237,000	789,488,853	34,748,147
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,301,000	56,868,497	△ 21,567,497
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等補助金収入	1,953,000	1,953,000	0
施設整備等収入計(4)	1,953,000	1,953,000	0
支出			
設備資金借入金元金償還支出	16,488,000	16,488,000	0
固定資産取得支出	8,969,000	8,955,360	13,640
施設整備等支出計(5)	25,457,000	25,443,360	13,640
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 23,504,000	△ 23,490,360	△ 13,640
その他の活動による収支			
収入			
積立資産取崩収入	700,000	550,646	149,354
その他の活動収入計(7)	700,000	550,646	149,354
支出			
積立資産支出	14,940,000	13,282,322	1,657,678
その他の活動による支出	3,590,000	3,588,818	1,182
その他の活動支出計(8)	18,530,000	16,871,140	1,658,860
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 17,830,000	△ 16,320,494	△ 1,509,506
予備費支出(10)	3,050,000	----------	3,050,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 9,083,000	17,057,643	△ 26,140,643
前期末支払資金残高(12)	206,185,874	206,185,874	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	197,102,874	223,243,517	△ 34,458,725

第1号第3様式

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

社会福祉法人 岩手愛児会

(単位:円)

勘定科目	法人本部	みちのく・みどり学園	ことりさわ学園	子どもは未来もりおか こどもクリニック	たんぽぽ病児保育所	内部取引消去	総合計
事業活動による収支							
収入							
児童福祉事業収入	0	329,439,079	216,901,655	0	0		546,340,734
医療事業収入	0	0	0	282,499,091	0	△ 5,519,604	276,979,487
病児保育事業収入	0	0	0	0	7,574,764		7,574,764
経常経費寄附金収入	589,230	5,622,000	1,808,000	2,510,000	0		10,529,230
受取利息配当金収入	1,280	680	10,020	826	22		12,828
その他の収入	267,073	2,809,223	1,625,765	242,750	0	△ 24,504	4,920,307
事業活動収入計(1)	857,583	337,870,982	220,345,440	285,252,667	7,574,786	△ 5,544,108	846,357,350
支出							
人件費支出	11,484,001	224,347,484	162,068,431	86,722,592	6,519,701		491,142,209
事業費支出	0	47,100,338	33,017,711	159,352,841	286,745	△ 1,083,650	238,673,985
事務費支出	4,027,157	15,506,870	7,702,419	30,555,918	674,090	△ 4,460,458	54,005,996
支払利息支出	0	730,252	459,562	459,562	0		1,649,376
その他の支出	0	2,575,010	1,442,277	0	0		4,017,287
事業活動支出計(2)	15,511,158	290,259,954	204,690,400	277,090,913	7,480,536	△ 5,544,108	789,488,853
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 14,653,575	47,611,028	15,655,040	8,161,754	94,250		56,868,497
施設整備等による収支							
収入							
施設整備等補助金収入	0	0	0	1,953,000	0		1,953,000
施設整備等収入計(4)	0	0	0	1,953,000	0		1,953,000
支出							
設備資金借入金元金償還支出	0	10,888,000	2,800,000	2,800,000	0		16,488,000
固定資産取得支出	0	6,175,000	123,860	2,656,500	0		8,955,360
施設整備等支出計(5)	0	17,063,000	2,923,860	5,456,500	0		25,443,360
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 17,063,000	△ 2,923,860	△ 3,503,500	0		△ 23,490,360

その他の活動による収支							
収入							
積立資産取崩収入	0	42,293	508,353	0	0		550,646
拠点区分間繰入金収入	15,000,000	0	0	0	0	△ 15,000,000	0
その他の活動収入計(7)	15,000,000	42,293	508,353	0	0	△ 15,000,000	550,646
支出							
積立資産支出	123,072	9,992,890	2,379,204	695,128	92,028		13,282,322
拠点区分間繰入金支出	0	5,000,000	5,000,000	5,000,000	0	△ 15,000,000	0
その他の活動による支出	0	0	0	3,588,818	0		3,588,818
その他の活動支出計(8)	123,072	14,992,890	7,379,204	9,283,946	92,028	△ 15,000,000	16,871,140
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,876,928	△ 14,950,597	△ 6,870,851	△ 9,283,946	△ 92,028		△ 16,320,494
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	223,353	15,597,431	5,860,329	△ 4,625,692	2,222		17,057,643
前期末支払資金残高(11)	3,092,865	41,058,224	47,324,507	114,908,694	△ 198,416		206,185,874
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,316,218	56,655,655	53,184,836	110,283,002	△ 196,194		223,243,517

第2号第1様式

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

社会福祉法人 岩手愛児会　　(単位:円)

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			
児童福祉事業収益	546,340,734	516,554,379	29,786,355
医療事業収益	276,979,487	313,213,359	△ 36,233,872
病児保育事業収益	7,574,764	7,382,437	192,327
経常経費寄附金収益	10,529,230	8,813,785	1,715,445
サービス活動収益計(1)	841,424,215	845,963,960	△ 4,539,745
費用			
人件費	496,873,885	490,976,961	5,896,924
事業費	238,203,936	265,725,225	△ 27,521,289
事務費	54,005,996	58,383,139	△ 4,377,143
減価償却費	54,831,377	54,584,860	246,517
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 30,132,998	△ 32,831,991	2,698,993
徴収不能引当金繰入	467,238	347,912	119,326
サービス活動費用計(2)	814,249,434	837,186,106	△ 22,936,672
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,174,781	8,777,854	18,396,927
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	12,828	12,518	310
その他のサービス活動外収益	4,920,307	5,938,613	△ 1,018,306
サービス活動外収益計(4)	4,933,135	5,951,131	△ 1,017,996
費用			
支払利息	1,649,376	1,930,403	△ 281,027
その他のサービス活動外費用	4,017,287	4,623,724	△ 606,437
サービス活動外費用計(5)	5,666,663	6,554,127	△ 887,464
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 733,528	△ 602,996	△ 130,532
経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,441,253	8,174,858	18,266,395
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	1,953,000	16,316,000	△ 14,363,000
固定資産受贈額	0	2,344,100	△ 2,344,100
その他の特別収益	0	4,512	△ 4,512
特別収益計(8)	1,953,000	18,664,612	△ 16,711,612
費用			
固定資産売却損・処分損	15	39	△ 24
国庫補助金等特別積立金積立額	1,953,000	16,316,000	△ 14,363,000
その他の特別損失	6,265,564	4,958,886	1,306,678
特別費用計(9)	8,218,579	21,274,925	△ 13,056,346
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,265,579	△ 2,610,313	△ 3,655,266
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,175,674	5,564,545	14,611,129
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	384,725,124	384,160,579	564,545
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	404,900,798	389,725,124	15,175,674
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)	7,000,000	5,000,000	2,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	397,900,798	384,725,124	13,175,674

第2号第3様式

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

社会福祉法人 岩手愛児会

(単位:円)

勘定科目	法人本部	みちのく・みどり学園	ことりさわ学園	子どもは未来もりおかこどもクリニック	たんぽぽ病児保育所	内部取引消去	総合計
サービス活動増減の部							
収益							
児童福祉事業収益	0	329,439,079	216,901,655	0	0		546,340,734
医療事業収益	0	0	0	282,499,091	0	△ 5,519,604	276,979,487
病児保育事業収益	0	0	0	0	7,574,764		7,574,764
経常経費寄附金収益	589,230	5,622,000	1,808,000	2,510,000	0		10,529,230
サービス活動収益計(1)	589,230	335,061,079	218,709,655	285,009,091	7,574,764	△ 5,519,604	841,424,215
費用							
人件費	11,607,073	227,298,081	163,939,282	87,417,720	6,611,729		496,873,885
事業費	0	47,065,631	32,870,237	159,064,973	286,745	△ 1,083,650	238,203,936
事務費	4,027,157	15,506,870	7,702,419	30,555,918	674,090	△ 4,460,458	54,005,996
減価償却費	276,993	39,313,786	9,819,440	4,941,581	479,577		54,831,377
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 152,623	△ 21,299,838	△ 6,383,516	△ 2,012,124	△ 284,897		△ 30,132,998
徴収不能引当金繰入	0	0	0	467,238	0		467,238
サービス活動費用計(2)	15,758,600	307,884,530	207,947,862	280,435,306	7,767,244	△ 5,544,108	814,249,434
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,169,370	27,176,549	10,761,793	4,573,785	△ 192,480	24,504	27,174,781
サービス活動外増減の部							
収益							
受取利息配当金収益	1,280	680	10,020	826	22		12,828
その他のサービス活動外収益	267,073	2,809,223	1,625,765	242,750	0	△ 24,504	4,920,307
サービス活動外収益計(4)	268,353	2,809,903	1,635,785	243,576	22	△ 24,504	4,933,135
費用							
支払利息	0	730,252	459,562	459,562	0		1,649,376
その他のサービス活動外費用	0	2,575,010	1,442,277	0	0		4,017,287
サービス活動外費用計(5)	0	3,305,262	1,901,839	459,562	0		5,666,663
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	268,353	△ 495,359	△ 266,054	△ 215,986	22	△ 24,504	△ 733,528
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 14,901,017	26,681,190	10,495,739	4,357,799	△ 192,458		26,441,253

特別増減の部							
収益							
施設整備等補助金収益	0	0	0	1,953,000	0		1,953,000
拠点区分間繰入金収益	15,000,000	0	0	0	0	△ 15,000,000	0
特別収益計(8)	15,000,000	0	0	1,953,000	0	△ 15,000,000	1,953,000
費用							
固定資産売却損・処分損	0	2	0	13	0		15
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	1,953,000	0		1,953,000
拠点区分間繰入金費用	0	5,000,000	5,000,000	5,000,000	0	△ 15,000,000	0
その他の特別損失	0	0	0	6,265,564	0		6,265,564
特別費用計(9)	0	5,000,002	5,000,000	13,218,577	0	△ 15,000,000	8,218,579
特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,000,000	△ 5,000,002	△ 5,000,000	△ 11,265,577	0		△ 6,265,579
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	98,983	21,681,188	5,495,739	△ 6,907,778	△ 192,458		20,175,674
繰越活動増減差額の部							
前期繰越活動増減差額(12)	7,525,692	136,999,686	92,240,342	144,089,936	3,869,468		384,725,124
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,624,675	158,680,874	97,736,081	137,182,158	3,677,010		404,900,798
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0		0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0		0
その他の積立金積立額(16)	0	7,000,000	0	0	0		7,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,624,675	151,680,874	97,736,081	137,182,158	3,677,010		397,900,798

第3号第1様式

法人単位 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人 岩手愛児会　　(単位:円)

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	272,038,761	258,180,809	13,857,952
現金預金	183,562,883	185,500,165	△ 1,937,282
事業未収金	81,948,812	68,383,526	13,565,286
未収補助金	1,552,000	759,642	792,358
医薬品	1,134,945	937,594	197,351
診療・療養費等材料	481,831	391,314	90,517
給食用材料	740,395	558,214	182,181
立替金	2,000	43,965	△ 41,965
前払金	2,615,895	1,606,389	1,009,506
固定資産	986,826,436	1,024,931,368	△ 38,104,932
基本財産	683,873,468	722,047,240	△ 38,173,772
土地	143,206,094	143,206,094	0
建物	540,667,374	578,841,146	△ 38,173,772
その他の固定資産	302,952,968	302,884,128	68,840
土地	2,133,581	2,133,581	0
建物	13,223,504	16,534,354	△ 3,310,850
構築物	25,959,685	24,327,620	1,632,065
車輌運搬具	2,813,559	3,420,336	△ 606,777
器具及び備品	45,199,627	54,847,852	△ 9,648,225
権利	1,348,137	1,397,934	△ 49,797
ソフトウェア	1,333,263	1,830,207	△ 496,944
投資有価証券	433,210	433,210	0
退職給付引当資産	112,416,612	106,867,244	5,549,368
人件費積立資産	6,500,000	6,500,000	0
施設整備等積立資産(措置)	75,350,000	68,350,000	7,000,000
施設整備等寄附金積立資産	16,000,000	16,000,000	0
差入保証金	200,000	200,000	0
長期前払費用	41,790	41,790	0
資産の部合計	1,258,865,197	1,283,112,177	△ 24,246,980
負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	73,266,747	76,469,249	△ 3,202,502
事業未払金	53,780,105	57,755,680	△ 3,975,575
その他の未払金	630,300	0	630,300
1年以内返済予定設備資金借入金	16,488,000	16,488,000	0
預り金	32,025	14,286	17,739
職員預り金	2,336,317	2,211,283	125,034
固定負債	245,056,982	255,995,614	△ 10,938,632
設備資金借入金	125,186,000	141,674,000	△ 16,488,000
退職給付引当金	119,870,982	114,321,614	5,549,368
負債の部合計	318,323,729	332,464,863	△ 14,141,134
純資産の部			
基本金	76,866,589	76,866,589	0
基本金	76,866,589	76,866,589	0
国庫補助金等特別積立金	367,924,081	398,205,601	△ 30,281,520
国庫補助金等特別積立金	367,924,081	398,205,601	△ 30,281,520
その他の積立金	97,850,000	90,850,000	7,000,000
人件費積立金	6,500,000	6,500,000	0
施設整備等積立金(措置)	75,350,000	68,350,000	7,000,000
施設整備等寄附金積立金	16,000,000	1,600,000	0
次期繰越活動増減差額	397,900,798	384,725,124	13,175,674
(うち当期活動増減差額)	20,175,674	5,564,545	14,611,129
純資産の部合計	940,541,468	950,647,314	△ 10,105,846
負債及び純資産の部合計	1,258,865,197	1,283,112,177	△ 24,246,980

第3号第3様式

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人 岩手愛児会

(単位:円)

勘定科目	法人本部	みちのく・みどり学園	ことりさわ学園	子どもは未来もりおかこどもクリニック	たんぽぽ病児保育所	内部取引消去	総合計
流動資産	3,422,552	74,314,830	67,600,917	126,303,878	396,584		272,038,761
現金預金	3,238,552	45,776,761	59,106,555	75,044,431	396,584		183,562,883
事業未収金	184,000	25,326,006	6,796,135	49,642,671	0		81,948,812
未収補助金	0	937,000	615,000	0	0		1,552,000
医薬品	0	0	0	1,134,945	0		1,134,945
診療・療養費等材料	0	0	0	481,831	0		481,831
給食用材料	0	420,284	320,111	0	0		740,395
立替金	0	0	2,000	0	0		2,000
前払金	0	1,854,779	761,116	0	0		2,615,895
固定資産	15,423,083	561,112,674	298,537,540	101,135,850	10,617,289		986,826,436
基本財産	5,362,553	427,279,708	157,541,222	83,679,885	10,010,100		683,873,468
土地	0	47,869,111	57,595,784	37,741,199	0		143,206,094
建物	5,362,553	379,410,597	99,945,438	45,938,686	10,010,100		540,667,374
その他の固定資産	10,060,530	133,832,966	140,996,318	17,455,965	607,189		302,952,968
土地	0	2,133,581	0	0	0		2,133,581
建物	2	9,988,804	2,849,913	384,785	0		13,223,504
構築物	6	25,877,058	41,310	41,311	0		25,959,685
車輌運搬具	0	1,333,340	1,480,217	2	0		2,813,559
器具及び備品	1,841,342	27,878,811	6,715,465	8,687,415	76,594		45,199,627
権利	0	889,542	229,297	229,298	0		1,348,137
ソフトウェア	0	222,652	0	1,110,611	0		1,333,263
投資有価証券	433,210	0	0	0	0		433,210
退職給付引当資産	7,785,970	37,288,318	59,809,186	7,002,543	530,595		112,416,612
人件費積立資産	0	0	6,500,000	0	0		6,500,000
施設整備等積立資産(措置)	0	12,000,000	63,350,000	0	0		75,350,000
施設整備等寄附金積立資産	0	16,000,000	0	0	0		16,000,000
差入保証金	0	200,000	0	0	0		200,000
長期前払費用	0	20,860	20,930	0	0		41,790
資産の部合計	18,845,635	635,427,504	366,138,457	227,439,728	11,013,873		1,258,865,197

流動負債	106,334	28,126,891	16,895,970	27,544,774	592,778		73,266,747
事業未払金	13,837	16,378,017	13,227,093	23,590,490	570,668		53,780,105
その他の未払金	0	0	0	630,300	0		630,300
1年以内返済予定設備資金借入金	0	10,888,000	2,800,000	2,800,000	0		16,488,000
預り金	12,966	11,370	6,369	1,320	0		32,025
職員預り金	79,531	849,504	862,508	522,664	22,110		2,336,317
固定負債	7,785,970	141,474,318	70,309,186	24,956,913	530,595		245,056,982
設備資金借入金	0	104,186,000	10,500,000	10,500,000	0		125,186,000
退職給付引当金	7,785,970	37,288,318	59,809,186	14,456,913	530,595		119,870,982
負債の部合計	7,892,304	169,601,209	87,205,156	52,501,687	1,123,373		318,323,729
基本金	0	20,579,226	25,528,604	30,758,759	0		76,866,589
基本金	0	20,579,226	25,528,604	30,758,759	0		76,866,589
国庫補助金等特別積立金	3,328,656	265,566,195	85,818,616	6,997,124	6,213,490		367,924,081
国庫補助金等特別積立金	3,328,656	265,566,195	85,818,616	6,997,124	6,213,490		367,924,081
その他の積立金	0	28,000,000	69,850,000	0	0		97,850,000
人件費積立金	0	0	6,500,000	0	0		6,500,000
施設整備等積立金(措置)	0	12,000,000	63,350,000	0	0		75,350,000
施設整備等寄附金積立金	0	16,000,000	0				16,000,000
次期繰越活動増減差額	7,624,675	151,680,874	97,736,081	137,182,158	3,677,010		397,900,798
(うち当期活動増減差額)	98,983	21,681,188	5,495,739	△ 6,907,778	△ 192,458		20,175,674
純資産の部合計	10,953,331	465,826,295	278,933,301	174,938,041	9,890,500		940,541,468
負債及び純資産の部合計	18,845,635	635,427,504	366,138,457	227,439,728	11,013,873		1,258,865,197

計算書類に対する注記(社会福祉法人 岩手愛児会)

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
・移動平均法に基づく原価法
(2)固定資産の減価償却の方法
・有形固定資産
平成19年3月31日以前に取得したもの ー 旧定額法
平成19年4月 1日以降に取得したもの ー 定額法
・無形固定資産(リース資産を除く) ー 定額法
(3)引当金の計上基準
・退職給付引当金
1)職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務(期末自己都合要支給額)に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
2)岩手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を計上している。
・徴収不能引当金
1)毎会計年度末において、徴収不能の可能性が高い債権を個別に判断し当該債権を徴収不能引当金に計上している。
(4)消費税等の会計処理
・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
(5)リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
・・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
(2) 民間退職共済制度
・社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度
・盛岡商工会議所の実施する特定退職金共済制度
(3) 法人の退職手当支給規程に基づく退職金制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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実施している為、作成を省略している。
(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)公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、公益事業を実施していないため作成していない。
(5)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ため作成していない。
(6)各拠点区分の内容
①社会福祉事業区分
ア 法人本部拠点
イ みちのく・みどり学園拠点
ウ ことりさわ学園拠点
エ 子どもは未来もりおかこどもクリニック拠点
オ たんぽぽ病児保育所拠点

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	143,206,094	0	0	143,206,094
建物	578,841,146	385,000	38,558,772	540,667,374
合計	722,047,240	385,000	38,558,772	683,873,468

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(基本財産)	143,206,094円
建物(基本財産)	540,667,374円
建物(その他の固定資産)	2,746,921円
計	686,620,389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(1年以内返済予定額を含む)	141,674,000円
計	141,674,000円

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

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
建物(基本財産)	1,372,686,902	832,019,528	540,667,374
建物(その他の固定資産)	84,105,872	70,882,368	13,223,504
構築物	54,542,152	28,582,467	25,959,685
車輌運搬具	14,349,954	11,536,395	2,813,559
器具及び備品	247,120,485	201,920,858	45,199,627
有形リース資産	0	0	0
合計	1,772,805,365	1,144,941,616	627,863,749

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	92, 289, 486	10, 340, 674	81, 948, 812
未収補助金	1, 552, 000		1, 552, 000
立替金	2, 000	0	2, 000
合 計	93, 843, 486	10, 340, 674	83, 502, 812

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

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

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

(1) 固定資産のうち、事業の用に供していないの遊休資産（旧もりおかこども病院の資産）の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下通りである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	266, 773, 374	249, 361, 329	17, 412, 045
建物（その他の固定資産）	4, 950, 000	4, 949, 999	1
器具及び備品	23, 096, 908	20, 585, 135	2, 511, 773
合 計	294, 820, 282	274, 896, 463	19, 923, 819

また、遊休資産の減価償却費4, 778, 268円は、事業活動計算書の特別増減の部「その他の特別損失」の中区分科目「遊休資産減価償却費」に表示し、当該資産の国庫補助金等特別積立金取崩額2, 101, 522円は「その他の特別損損失」の中区分科目「遊休資産国庫補助積立金取崩額」に控除項目として表示している。

財 産 目 録

令和4年 3月31日現在

社会福祉法人 岩手愛児会　　(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	減価償却累計額	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	—	—	212,333
普通預金	盛岡信用金庫	—	運転資金として	—	—	131,349,446
	岩手銀行	—	運転資金として	—	—	21,544,097
	杜陵信用組合	—	運転資金として	—	—	10,826
	みずほ銀行	—	運転資金として	—	—	37,711
	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	408,470
定期積金	盛岡信用金庫	—	運転資金として	—	—	30,000,000
	小計					183,562,883
事業未収金	医療施設他	—	支払基金等	—	—	81,948,812
未収補助金	児童養護施設他	—	岩手県社会的養護従事者処遇改善事業費補助金	—	—	1,552,000
医薬品	医療施設	—	医薬品	—	—	1,134,945
診療・療養費等材料	医療施設	—	医療材料	—	—	481,831
給食用材料	児童養護施設他	—	給食在庫	—	—	740,395
立替金	児童養護施設	—	松葉杖保証金	—	—	2,000
前払金	児童養護施設他	—	学校入学金等	—	—	2,615,895
流動資産合計						272,038,761
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	児童養護施設					
	盛岡市上田字松屋敷11番14	—	第1種社会福祉事業児童養護施設	—	—	32,016,755
	盛岡市上田字松屋敷11番19	—	第1種社会福祉事業児童養護施設	—	—	15,693,574
	盛岡市上田字松屋敷11番24	—	第1種社会福祉事業児童養護施設	—	—	147,135
	盛岡市上田字松屋敷11番27	—	第1種社会福祉事業児童養護施設	—	—	11,647
	小計					47,869,111
	児童心理治療施設					
	盛岡市上田字松屋敷11番20	—	第1種社会福祉事業児童心理治療施設	—	—	26,477,471
	盛岡市上田字松屋敷11番23	—	第1種社会福祉事業児童心理治療施設	—	—	5,810,649
	盛岡市上田字松屋敷11番24	—	第1種社会福祉事業児童心理治療施設	—	—	147,135
	盛岡市上田字松屋敷11番26	—	第1種社会福祉事業児童心理治療施設	—	—	25,160,529
	小計					57,595,784
	医療施設					
	盛岡市上田字松屋敷11番14	—	第2種社会福祉事業医療施設	—	—	25,161,684
	盛岡市上田字松屋敷11番19	—	第2種社会福祉事業医療施設	—	—	12,333,430
	盛岡市上田字松屋敷11番24	—	第2種社会福祉事業医療施設	—	—	231,246
	盛岡市上田字松屋敷11番27	—	第2種社会福祉事業医療施設	—	—	14,839
	小計					37,741,199
建物	土地合計					143,206,094
	盛岡市上田字松屋敷11番地14 31.05㎡	2019	法人本部	5,854,315	491,762	5,362,553
	盛岡市上田字松屋敷11番地14 1,992.43㎡	1977	第1種社会福祉事業児童養護施設	212,826,969	178,307,110	34,519,859
	盛岡市上田字松屋敷11番地14 676.14㎡	2019	第1種社会福祉事業児童養護施設	217,879,124	23,476,180	194,402,944
	盛岡市上田字松屋敷11番地14 340.46㎡	2019	第1種社会福祉事業児童養護施設	84,228,085	8,984,188	75,243,897
	盛岡市上田字松屋敷11番地14 340.46㎡	2019	第1種社会福祉事業児童養護施設	84,228,085	8,984,188	75,243,897
	盛岡市上田字松屋敷11番地20 1,544㎡	1986	第1種社会福祉事業児童心理治療施設	303,269,085	203,323,647	99,945,438
	盛岡市上田字松屋敷11番地14 2,397.29㎡	1977	第2種社会福祉事業医療施設	418,970,183	398,318,364	20,651,819
	盛岡市上田字松屋敷11番地14 79.93㎡	2011	第2種社会福祉事業医療施設	34,503,000	9,216,133	25,286,867
	盛岡市上田字松屋敷11番地14 57.97㎡	2019	第2種社会福祉事業病児保育所	10,928,056	917,956	10,010,100
	小計					540,667,374
基本財産合計						683,873,468

(2) その他の固定資産						
土地	西和賀町沢内貝沢4地割98番地3	—	第1種社会福祉事業児童養護施設	—	—	2,133,581
建物	法人本部					
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(親子訓練棟)	1977	法人本部	15,465,100	15,465,099	1
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(その他)	2004	法人本部	299,250	299,249	1
	小計					2
	児童養護施設					
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(平屋ポンプ庫)	1977	第1種社会福祉事業児童養護施設	721,214	713,998	7,216
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(水槽ポンプ室)	1977	第1種社会福祉事業児童養護施設	4,161,662	4,131,853	29,809
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(車庫)	1977	第1種社会福祉事業児童養護施設	3,361,561	3,327,944	33,617
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(医師住宅)	1977	第1種社会福祉事業児童養護施設	4,600,000	4,599,999	1
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(鐘の館)	1989	第1種社会福祉事業児童養護施設	15,931,884	14,367,111	1,564,773
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(炊事場)	2008	第1種社会福祉事業児童養護施設	2,415,000	2,299,080	115,920
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(心鐘伝承館)	2008	第1種社会福祉事業児童養護施設	3,465,000	3,311,880	153,120
	西和賀町沢内貝沢4地割98番地3(自遊舎)	2019	第1種社会福祉事業児童養護施設	12,535,788	4,810,316	7,725,472
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(その他)	2014	第1種社会福祉事業児童養護施設	763,200	404,324	358,876
	小計					9,988,804
	児童心理治療施設					
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(車庫)	1977	第1種社会福祉事業児童心理治療施設	1,618,529	1,602,343	16,186
	盛岡市上田字松屋敷11番地20(その他)	2014	第1種社会福祉事業児童心理治療施設	2,361,350	2,002,471	358,879
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(絆の家)	2009	第1種社会福祉事業児童養護施設	5,199,432	2,724,584	2,474,848
	小計					2,849,913
	医療施設					
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(水槽ポンプ室)	1977	第2種社会福祉事業医療施設	3,771,702	3,745,795	25,907
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(子どもの家)	1985	第2種社会福祉事業医療施設	4,950,000	4,949,999	1
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(カルテ倉庫)	2001	第2種社会福祉事業医療施設	1,722,000	1,721,999	1
	盛岡市上田字松屋敷11番地14(その他)	2014	第2種社会福祉事業医療施設	763,200	404,324	358,876
	小計					384,785
	建物合計					13,223,504
構築物	盛岡市上田字松屋敷11番地14	—	第1種社会福祉事業児童養護施設等	54,542,152	28,582,467	25,959,685
車輌運搬具	ニッサンデイズ等12台	—	児童送迎用	14,349,954	11,536,395	2,813,559
器具及び備品	絵画油彩80号等	—	法人本部等	247,120,485	201,920,858	45,199,627
権利	電話加入権等	—	第1種社会福祉事業児童養護施設等	—	—	1,348,137
ソフトウェア	栄養管理システム等	—	第1種社会福祉事業児童養護施設等	5,524,584	4,191,321	1,333,263
投資有価証券	岩手県火災協同組合出資金等	—	法人本部	—	—	433,210
退職給付引当資産	岩手県社会福祉協議会・盛岡信用金庫	—	退職手当	—	—	112,416,612
人件費積立資産	定期預金　盛岡信用金庫松園支店	—	第1種社会福祉事業児童心理治療施設	—	—	6,500,000
施設整備等積立資産(措置)	定期預金・普通預金　盛岡信用金庫松園支店	—	第1種社会福祉事業児童養護施設等	—	—	75,350,000
施設整備等寄附金積立資産	定期預金　盛岡信用金庫松園支店	—	第1種社会福祉事業児童養護施設等	—	—	16,000,000
差入保証金	敷金	—	第1種社会福祉事業児童養護施設	—	—	200,000
長期前払費用	リサイクル預託金	—	第1種社会福祉事業児童養護施設等	—	—	41,790
その他の固定資産合計						302,952,968
固定資産合計						986,826,436
資産合計						1,258,865,197
Ⅱ　負債の部						
1　流動負債						
事業未払金	給食材料等	—		—	—	53,780,105
その他の未払金	器具及び備品購入	—		—	—	630,300
1年以内返済予定設備資金借入金	盛岡信用金庫松園支店・福祉医療機構	—		—	—	16,488,000
預り金	所得税等	—		—	—	32,025
職員預り金	所得税、住民税	—		—	—	2,336,317
流動負債合計						73,266,747
2　固定負債						
設備資金借入金	盛岡信用金庫松園支店・福祉医療機構	—		—	—	125,186,000
退職給付引当金	岩手県社会福祉協議会　岩手愛児会	—		—	—	119,870,982
固定負債合計						245,056,982
負債合計						318,323,729
差引純資産						940,541,468

第1号第4様式

法人本部 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

社会福祉法人 岩手愛児会　　(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
経常経費寄附金収入	1,000,000	589,230	410,770
受取利息配当金収入	2,000	1,280	720
その他の収入	350,000	267,073	82,927
雑収入	350,000	267,073	82,927
事業活動収入計(1)	1,352,000	857,583	494,417
支出			
人件費支出	11,677,000	11,484,001	192,999
役員報酬支出	3,100,000	3,080,000	20,000
職員給料支出	5,300,000	5,217,648	82,352
職員賞与支出	1,350,000	1,321,920	28,080
非常勤職員給与支出	620,000	609,384	10,616
退職給付支出	57,000	56,500	500
法定福利費支出	1,250,000	1,198,549	51,451
事務費支出	4,775,000	4,027,157	747,843
福利厚生費支出	450,000	361,684	88,316
旅費交通費支出	150,000	144,928	5,072
研修研究費支出	30,000	4,400	25,600
事務消耗品費支出	200,000	150,782	49,218
印刷製本費支出	20,000	6,122	13,878
修繕費支出	50,000	0	50,000
通信運搬費支出	250,000	149,256	100,744
会議費支出	100,000	74,973	25,027
広報費支出	30,000	15,000	15,000
業務委託費支出	2,350,000	2,325,486	24,514
手数料支出	100,000	68,072	31,928
保険料支出	25,000	23,850	1,150
賃借料支出	450,000	291,535	158,465
租税公課支出	50,000	16,200	33,800
保守料支出	150,000	126,023	23,977
諸会費支出	230,000	183,500	46,500
雑支出	140,000	85,346	54,654
事業活動支出計(2)	16,452,000	15,511,158	940,842
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 15,100,000	△ 14,653,575	△ 446,425
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出			
施設整備等支出計(5)	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
その他の活動による収支			
収入			
拠点区分間繰入金収入	16,500,000	15,000,000	1,500,000
その他の活動収入計(7)	16,500,000	15,000,000	1,500,000
支出			
積立資産支出	1,400,000	123,072	1,276,928
退職給付引当資産支出	1,400,000	123,072	1,276,928
その他の活動支出計(8)	1,400,000	123,072	1,276,928
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,100,000	14,876,928	223,072
予備費支出(10)	0	----------	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	223,353	△ 223,353
前期末支払資金残高(12)	3,092,865	3,092,865	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,092,865	3,316,218	△ 223,353

第2号第4様式

法人本部 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

社会福祉法人 岩手愛児会　　(単位:円)

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			
経常経費寄附金収益	589,230	640,190	△ 50,960
サービス活動収益計(1)	589,230	640,190	△ 50,960
費用			
人件費	11,607,073	11,880,492	△ 273,419
役員報酬	3,080,000	3,090,000	△ 10,000
職員給料	5,217,648	5,108,136	109,512
職員賞与	1,321,920	1,298,260	23,660
非常勤職員給与	609,384	1,110,404	△ 501,020
退職給付費用	179,572	177,847	1,725
法定福利費	1,198,549	1,095,845	102,704
事務費	4,027,157	3,768,527	258,630
福利厚生費	361,684	291,860	69,824
旅費交通費	144,928	130,694	14,234
研修研究費	4,400	1,300	3,100
事務消耗品費	150,782	164,657	△ 13,875
印刷製本費	6,122	8,566	△ 2,444
通信運搬費	149,256	224,987	△ 75,731
会議費	74,973	37,447	37,526
広報費	15,000	15,000	0
業務委託費	2,325,486	1,808,677	516,809
手数料	68,072	64,082	3,990
保険料	23,850	22,200	1,650
賃借料	291,535	484,479	△ 192,944
租税公課	16,200	29,000	△ 12,800
保守料	126,023	131,344	△ 5,321
諸会費	183,500	209,000	△ 25,500
雑費	85,346	145,234	△ 59,888
減価償却費	276,993	276,993	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 152,623	△ 152,623	0
サービス活動費用計(2)	15,758,600	15,773,389	△ 14,789
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,169,370	△ 15,133,199	△ 36,171
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	1,280	1,592	△ 312
その他のサービス活動外収益	267,073	276,678	△ 9,605
雑収益	267,073	276,678	△ 9,605
サービス活動外収益計(4)	268,353	278,270	△ 9,917
費用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	268,353	278,270	△ 9,917
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 14,901,017	△ 14,854,929	△ 46,088

特別増減の部			
収益			
拠点区分間繰入金収益	15,000,000	15,360,000	△ 360,000
特別収益計(8)	15,000,000	15,360,000	△ 360,000
費用			
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,000,000	15,360,000	△ 360,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	98,983	505,071	△ 406,088
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	7,525,692	7,020,621	505,071
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,624,675	7,525,692	98,983
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)	7,624,675	7,525,692	98,983

第3号第4様式

法人本部 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人 岩手愛児会　　(単位:円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	3,422,552	3,606,858	△ 184,306
現金預金	3,238,552	3,322,858	△ 84,306
事業未収金	184,000	184,000	0
拠点区分間貸付金	0	100,000	△ 100,000
固定資産	15,423,083	15,577,004	△ 153,921
基本財産	5,362,553	5,608,434	△ 245,881
建物	5,362,553	5,608,434	△ 245,881
その他の固定資産	10,060,530	9,968,570	91,960
建物	2	2	0
構築物	6	6	0
器具及び備品	1,841,342	1,872,454	△ 31,112
投資有価証券	433,210	433,210	0
退職給付引当資産	7,785,970	7,662,898	123,072
資産の部合計	18,845,635	19,183,862	△ 338,227
負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	106,334	513,993	△ 407,659
事業未払金	13,837	401,286	△ 387,449
預り金	12,966	12,966	0
職員預り金	79,531	99,741	△ 20,210
固定負債	7,785,970	7,662,898	123,072
退職給付引当金	7,785,970	7,662,898	123,072
負債の部合計	7,892,304	8,176,891	△ 284,587
純 資 産 の 部			
国庫補助金等特別積立金	3,328,656	3,481,279	△ 152,623
国庫補助金等特別積立金	3,328,656	3,481,279	△ 152,623
次期繰越活動増減差額	7,624,675	7,525,692	98,983
(うち当期活動増減差額)	98,983	505,071	△ 406,088
純資産の部合計	10,953,331	11,006,971	△ 53,640
負債及び純資産の部合計	18,845,635	19,183,862	△ 338,227

計算書類に対する注記(法人本部)

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法
・移動平均法に基づく原価法
(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法
・最終仕入原価法による原価法
(3)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)
平成19年3月31日以前に取得したもの ー 旧定額法
平成19年4月 1日以降に取得したもの ー 定額法
・無形固定資産(リース資産を除く) ー 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じ方法によっている。
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、残存価額を零とする定額法によっている。
(4)引当金の計上基準
・退職給付引当金
1)職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
2)岩手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を計上している。
(5)消費税等の会計処理
・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
(6)リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
(2) 民間退職共済制度
・社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度
・盛岡商工会議所の実施する特定退職金共済制度
(3) 法人の退職手当支給規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 法人本部計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略している。
(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)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
土地	0	0	0	0
建物	5,608,434	0	245,881	5,362,553
合計	5,608,434	0	245,881	5,362,553

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

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)	5,362,553円
建物(その他の固定資産)	1円
計	5,362,554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(1年以内返済予定額含む)(みちのく・みどり学園拠点)	115,074,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)(ことりさわ学園拠点)	13,300,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)(子どもは未来もりおかこどもクリニック拠点)	13,300,000円
計	141,674,000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

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
建物(基本財産)	5,854,315	491,762	5,362,553
建物(その他の固定資産)	15,764,350	15,764,348	2
構築物	24,127,170	24,127,164	6
器具及び備品	4,865,014	3,023,672	1,841,342
合計	50,610,849	43,406,946	7,203,903

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

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない

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

第1号第4様式

みちのく・みどり学園 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

社会福祉法人 岩手愛児会

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
児童福祉事業収入	328,629,000	329,439,079	△ 810,079
措置費収入	326,876,000	326,848,379	27,621
事務費収入	286,876,000	287,983,550	△ 1,107,550
事業費収入	40,000,000	38,864,829	1,135,171
その他の事業収入	1,753,000	2,590,700	△ 837,700
補助金事業収入(公費)	1,253,000	2,190,000	△ 937,000
受託事業収入(公費)	500,000	400,700	99,300
経常経費寄附金収入	5,622,000	5,622,000	0
受取利息配当金収入	1,000	680	320
その他の収入	3,100,000	2,809,223	290,777
受入研修費収入	300,000	176,000	124,000
利用者等外給食費収入	2,700,000	2,575,010	124,990
雑収入	100,000	58,213	41,787
事業活動収入計(1)	337,352,000	337,870,982	△ 518,982
支出			
人件費支出	228,320,000	224,347,484	3,972,516
職員給料支出	133,500,000	132,067,227	1,432,773
職員賞与支出	40,500,000	39,557,676	942,324
非常勤職員給与支出	24,600,000	23,886,214	713,786
退職給付支出	1,720,000	1,644,293	75,707
法定福利費支出	28,000,000	27,192,074	807,926
事業費支出	51,568,000	47,100,338	4,467,662
給食費支出	13,768,000	13,417,192	350,808
保健衛生費支出	3,000,000	2,865,676	134,324
被服費支出	900,000	603,550	296,450
教養娯楽費支出	500,000	290,644	209,356
日用品費支出	2,000,000	1,378,954	621,046
本人支給金支出	1,200,000	913,500	286,500
水道光熱費支出	9,100,000	8,514,369	585,631
燃料費支出	1,200,000	1,078,465	121,535
消耗器具備品費支出	4,000,000	3,656,398	343,602
保険料支出	1,800,000	1,582,465	217,535
賃借料支出	1,500,000	1,233,310	266,690
教育指導費支出	1,500,000	1,395,986	104,014
教育費支出	7,700,000	7,329,482	370,518
就職支度費支出	300,000	281,300	18,700
車輌費支出	3,000,000	2,508,347	491,653
雑支出	100,000	50,700	49,300
事務費支出	19,255,000	15,506,870	3,748,130
福利厚生費支出	3,700,000	3,489,397	210,603
職員被服費支出	300,000	154,033	145,967
旅費交通費支出	500,000	389,857	110,143
研修研究費支出	500,000	347,216	152,784
事務消耗品費支出	2,500,000	2,104,047	395,953

印刷製本費支出	200,000	0	200,000
修繕費支出	900,000	842,446	57,554
通信運搬費支出	1,500,000	1,251,501	248,499
会議費支出	50,000	0	50,000
広報費支出	200,000	4,400	195,600
業務委託費支出	2,500,000	2,320,851	179,149
手数料支出	500,000	174,520	325,480
土地・建物賃借料支出	2,880,000	2,880,000	0
租税公課支出	500,000	322,450	177,550
保守料支出	1,500,000	808,864	691,136
諸会費支出	500,000	230,000	270,000
雑支出	525,000	187,288	337,712
支払利息支出	800,000	730,252	69,748
その他の支出	2,700,000	2,575,010	124,990
利用者等外給食費支出	2,700,000	2,575,010	124,990
事業活動支出計(2)	302,643,000	290,259,954	12,383,046
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,709,000	47,611,028	△ 12,902,028
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出			
設備資金借入金元金償還支出	10,888,000	10,888,000	0
固定資産取得支出	6,181,000	6,175,000	6,000
建物取得支出	390,000	385,000	5,000
構築物取得支出	3,881,000	3,880,800	200
車輌運搬具取得支出	1,500,000	1,500,000	0
器具及び備品取得支出	410,000	409,200	800
施設整備等支出計(5)	17,069,000	17,063,000	6,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 17,069,000	△ 17,063,000	△ 6,000
その他の活動による収支			
収入			
積立資産取崩収入	100,000	42,293	57,707
退職給付引当資産取崩収入	100,000	42,293	57,707
その他の活動収入計(7)	100,000	42,293	57,707
支出			
積立資産支出	10,240,000	9,992,890	247,110
退職給付引当資産支出	3,240,000	2,992,890	247,110
施設整備等積立資産支出(措置)	7,000,000	7,000,000	0
拠点区分間繰入金支出	5,500,000	5,000,000	500,000
その他の活動支出計(8)	15,740,000	14,992,890	747,110
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,640,000	△ 14,950,597	△ 689,403
予備費支出(10)	2,000,000	----------	2,000,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	15,597,431	△ 15,597,431
前期末支払資金残高(12)	41,058,224	41,058,224	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	41,058,224	56,655,655	△ 15,597,431

第2号第4様式

みちのく・みどり学園　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

社会福祉法人　岩手愛児会　　(単位:円)

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			
児童福祉事業収益	329,439,079	315,894,095	13,544,984
措置費収益	326,848,379	315,061,495	11,786,884
事務費収益	287,983,550	272,835,621	15,147,929
事業費収益	38,864,829	42,225,874	△ 3,361,045
その他の事業収益	2,590,700	832,600	1,758,100
補助金事業収益(公費)	2,190,000	0	2,190,000
補助金事業収益(一般)	0	360,000	△ 360,000
受託事業収益(公費)	400,700	472,600	△ 71,900
経常経費寄附金収益	5,622,000	4,592,400	1,029,600
サービス活動収益計(1)	335,061,079	320,486,495	14,574,584
費用			
人件費	227,298,081	220,473,176	6,824,905
職員給料	132,067,227	132,392,513	△ 325,286
職員賞与	39,557,676	36,605,629	2,952,047
非常勤職員給与	23,886,214	21,997,317	1,888,897
退職給付費用	4,594,890	4,431,623	163,267
法定福利費	27,192,074	25,046,094	2,145,980
事業費	47,065,631	48,647,598	△ 1,581,967
給食費	13,382,485	13,872,693	△ 490,208
保健衛生費	2,865,676	2,195,105	670,571
被服費	603,550	818,304	△ 214,754
教養娯楽費	290,644	258,752	31,892
日用品費	1,378,954	1,280,607	98,347
本人支給金	913,500	1,069,500	△ 156,000
水道光熱費	8,514,369	8,667,010	△ 152,641
燃料費	1,078,465	946,493	131,972
消耗器具備品費	3,656,398	4,382,083	△ 725,685
保険料	1,582,465	2,192,289	△ 609,824
賃借料	1,233,310	1,323,302	△ 89,992
教育指導費	1,395,986	1,589,295	△ 193,309
教育費	7,329,482	7,076,411	253,071
就職支度費	281,300	1,319,455	△ 1,038,155
車輌費	2,508,347	1,572,812	935,535
雑費	50,700	83,487	△ 32,787
事務費	15,506,870	14,992,045	514,825
福利厚生費	3,489,397	2,799,118	690,279
職員被服費	154,033	182,754	△ 28,721
旅費交通費	389,857	436,500	△ 46,643
研修研究費	347,216	123,916	223,300
事務消耗品費	2,104,047	1,397,006	707,041
修繕費	842,446	998,529	△ 156,083
通信運搬費	1,251,501	1,441,118	△ 189,617
広報費	4,400	159,500	△ 155,100
業務委託費	2,320,851	1,949,684	371,167
手数料	174,520	264,358	△ 89,838
土地・建物賃借料	2,880,000	2,880,000	0
租税公課	322,450	355,842	△ 33,392
保守料	808,864	974,276	△ 165,412
諸会費	230,000	246,000	△ 16,000
雑費	187,288	783,444	△ 596,156
減価償却費	39,313,786	38,064,526	1,249,260
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,299,838	△ 24,250,794	2,950,956

サービス活動費用計(2)	307,884,530	297,926,551	9,957,979
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,176,549	22,559,944	4,616,605
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	680	230	450
その他のサービス活動外収益	2,809,223	3,513,718	△ 704,495
受入研修費収益	176,000	131,000	45,000
利用者等外給食収益	2,575,010	2,891,532	△ 316,522
雑収益	58,213	491,186	△ 432,973
サービス活動外収益計(4)	2,809,903	3,513,948	△ 704,045
費用			
支払利息	730,252	837,677	△ 107,425
その他のサービス活動外費用	2,575,010	2,891,532	△ 316,522
利用者等外給食費	2,575,010	2,891,532	△ 316,522
サービス活動外費用計(5)	3,305,262	3,729,209	△ 423,947
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 495,359	△ 215,261	△ 280,098
経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,681,190	22,344,683	4,336,507
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	7,652,000	△ 7,652,000
施設整備等補助金収益	0	7,652,000	△ 7,652,000
固定資産受贈額	0	2,344,100	△ 2,344,100
器具及び備品受贈額	0	2,344,100	△ 2,344,100
拠点区分間固定資産移管収益	0	1	△ 1
特別収益計(8)	0	9,996,101	△ 9,996,101
費用			
固定資産売却損・処分損	2	1	1
車輌運搬具売却損・処分損	1	1	0
器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	7,652,000	△ 7,652,000
拠点区分間繰入金費用	5,000,000	5,120,000	△ 120,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	2,401,691	△ 2,401,691
特別費用計(9)	5,000,002	15,173,692	△ 10,173,690
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,000,002	△ 5,177,591	177,589
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,681,188	17,167,092	4,514,096
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	136,999,686	124,832,594	12,167,092
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	158,680,874	141,999,686	16,681,188
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)	7,000,000	5,000,000	2,000,000
施設整備等積立金積立額(措置)	7,000,000	5,000,000	2,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	151,680,874	136,999,686	14,681,188

第3号第4様式

みちのく・みどり学園　貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人　岩手愛児会　　(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	74,314,830	56,236,879	18,077,951
現金預金	45,776,761	44,116,319	1,660,442
事業未収金	25,326,006	10,550,534	14,775,472
未収補助金	937,000	360,000	577,000
給食用材料	420,284	385,577	34,707
立替金	0	43,965	△ 43,965
前払金	1,854,779	780,484	1,074,295
固定資産	561,112,674	584,361,979	△ 23,249,305
基本財産	427,279,708	452,747,156	△ 25,467,448
土地	47,869,111	47,869,111	0
建物	379,410,597	404,878,045	△ 25,467,448
その他の固定資産	133,832,966	131,614,823	2,218,143
土地	2,133,581	2,133,581	0
建物	9,988,804	12,895,136	△ 2,906,332
構築物	25,877,058	24,238,873	1,638,185
車輌運搬具	1,333,340	1,327,256	6,084
器具及び備品	27,878,811	34,122,127	△ 6,243,316
権利	889,542	939,339	△ 49,797
ソフトウェア	222,652	338,816	△ 116,164
退職給付引当資産	37,288,318	34,398,835	2,889,483
施設整備等積立資産(措置)	12,000,000	5,000,000	7,000,000
施設整備等寄附金積立資産	16,000,000	16,000,000	0
差入保証金	200,000	200,000	0
長期前払費用	20,860	20,860	0
資産の部合計	635,427,504	640,598,858	△ 5,171,354
負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	28,126,891	25,681,078	2,445,813
事業未払金	16,378,017	13,940,112	2,437,905
1年以内返済予定設備資金借入金	10,888,000	10,888,000	0
預り金	11,370	0	11,370
職員預り金	849,504	852,966	△ 3,462
固定負債	141,474,318	149,472,835	△ 7,998,517
設備資金借入金	104,186,000	115,074,000	△ 10,888,000
退職給付引当金	37,288,318	34,398,835	2,889,483
負債の部合計	169,601,209	175,153,913	△ 5,552,704
純資産の部			
基本金	20,579,226	20,579,226	0
基本金	20,579,226	20,579,226	0
国庫補助金等特別積立金	265,566,195	286,866,033	△ 21,299,838
国庫補助金等特別積立金	265,566,195	286,866,033	△ 21,299,838
その他の積立金	28,000,000	21,000,000	7,000,000
施設整備等積立金(措置)	12,000,000	5,000,000	7,000,000
施設整備等寄附金積立金	16,000,000	16,000,000	0
次期繰越活動増減差額	151,680,874	136,999,686	14,681,188
(うち当期活動増減差額)	21,681,188	17,167,092	4,514,096
純資産の部合計	465,826,295	465,444,945	381,350
負債及び純資産の部合計	635,427,504	640,598,858	△ 5,171,354

計算書類に対する注記(みちのく・みどり学園)

1. 重要な会計方針

(1)棚卸資産の評価基準及び評価方法
・最終仕入原価法による原価法
(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)
平成19年3月31日以前に取得したもの ― 旧定額法
平成19年4月 1日以降に取得したもの ― 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方法と同じ方法によっている。
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
1)職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
2)岩手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を計上している。
(4)消費税等の会計処理
・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
(5)リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
(2) 民間退職共済制度
・社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度
・盛岡商工会議所の実施する特定退職金共済制度
(3) 法人の退職手当支給規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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)みちのく・みどり学園計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略している。
(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)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
土地	47,869,111	0	0	47,869,111
建物	404,878,045	385,000	25,852,448	379,410,597
合計	452,747,156	385,000	25,852,448	427,279,708

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

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)	47,869,111円
建物(基本財産)	379,410,597円
建物(その他の固定資産)	1,987,075円
計	429,266,783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(1年以内返済予定額含む)	115,074,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)(ことりさわ学園拠点)	13,300,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)(子どもは未来もりおかこどもクリニック拠点)	13,300,000円
計	141,674,000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

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
建物(基本財産)	599,162,263	219,751,666	379,410,597
建物(その他の固定資産)	47,955,309	37,966,505	9,988,804
構築物	30,127,582	4,250,524	25,877,058
車輌運搬具	7,632,344	6,299,004	1,333,340
器具及び備品	75,401,730	47,522,919	27,878,811
合計	760,279,228	315,790,618	444,488,610

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

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない

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

第1号第4様式

ことりさわ学園 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

社会福祉法人 岩手愛児会

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
児童福祉事業収入	223,038,000	216,901,655	6,136,345
措置費収入	221,936,000	215,422,775	6,513,225
事務費収入	197,436,000	191,343,550	6,092,450
事業費収入	24,500,000	24,079,225	420,775
その他の事業収入	1,102,000	1,478,880	△ 376,880
補助金事業収入(公費)	752,000	1,367,000	△ 615,000
補助金事業収入(一般)	50,000	50,000	0
受託事業収入(公費)	300,000	61,880	238,120
経常経費寄附金収入	1,798,000	1,808,000	△ 10,000
受取利息配当金収入	10,000	10,020	△ 20
その他の収入	2,000,000	1,625,765	374,235
受入研修費収入	300,000	74,000	226,000
利用者等外給食費収入	1,600,000	1,442,277	157,723
雑収入	100,000	109,488	△ 9,488
事業活動収入計(1)	226,846,000	220,345,440	6,500,560
支出			
人件費支出	167,920,000	162,068,431	5,851,569
職員給料支出	108,500,000	105,748,638	2,751,362
職員賞与支出	32,000,000	31,276,594	723,406
非常勤職員給与支出	3,500,000	3,265,679	234,321
退職給付支出	1,920,000	1,802,353	117,647
法定福利費支出	22,000,000	19,975,167	2,024,833
事業費支出	36,220,000	33,017,711	3,202,289
給食費支出	10,420,000	10,221,131	198,869
保健衛生費支出	1,000,000	924,017	75,983
被服費支出	400,000	219,430	180,570
教養娯楽費支出	200,000	144,262	55,738
日用品費支出	700,000	445,955	254,045
本人支給金支出	400,000	397,000	3,000
水道光熱費支出	8,800,000	8,672,310	127,690
燃料費支出	4,600,000	3,966,234	633,766
消耗器具備品費支出	1,300,000	1,177,063	122,937
保険料支出	500,000	340,670	159,330
賃借料支出	1,000,000	710,829	289,171
教育指導費支出	1,600,000	1,331,776	268,224
教育費支出	3,700,000	3,558,823	141,177
車輌費支出	1,500,000	813,061	686,939
雑支出	100,000	95,150	4,850
事務費支出	9,276,000	7,702,419	1,573,581
福利厚生費支出	1,900,000	1,633,009	266,991
職員被服費支出	200,000	110,440	89,560
旅費交通費支出	300,000	260,300	39,700
研修研究費支出	200,000	121,829	78,171
事務消耗品費支出	700,000	447,840	252,160

印刷製本費支出	100,000	94,200	5,800
修繕費支出	840,000	749,151	90,849
通信運搬費支出	1,000,000	792,660	207,340
会議費支出	30,000	12,625	17,375
広報費支出	50,000	8,800	41,200
業務委託費支出	2,800,000	2,686,278	113,722
手数料支出	200,000	114,056	85,944
租税公課支出	150,000	92,000	58,000
保守料支出	400,000	312,013	87,987
諸会費支出	200,000	183,000	17,000
雑支出	206,000	84,218	121,782
支払利息支出	500,000	459,562	40,438
その他の支出	1,600,000	1,442,277	157,723
利用者等外給食費支出	1,600,000	1,442,277	157,723
事業活動支出計(2)	215,516,000	204,690,400	10,825,600
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,330,000	15,655,040	△ 4,325,040
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出			
設備資金借入金元金償還支出	2,800,000	2,800,000	0
固定資産取得支出	130,000	123,860	6,140
器具及び備品取得支出	130,000	123,860	6,140
施設整備等支出計(5)	2,930,000	2,923,860	6,140
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,930,000	△ 2,923,860	△ 6,140
その他の活動による収支			
収入			
積立資産取崩収入	600,000	508,353	91,647
退職給付引当資産取崩収入	600,000	508,353	91,647
その他の活動収入計(7)	600,000	508,353	91,647
支出			
積立資産支出	2,500,000	2,379,204	120,796
退職給付引当資産支出	2,500,000	2,379,204	120,796
拠点区分間繰入金支出	5,500,000	5,000,000	500,000
その他の活動支出計(8)	8,000,000	7,379,204	620,796
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 7,400,000	△ 6,870,851	△ 529,149
予備費支出(10)	1,000,000	----------	1,000,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	5,860,329	△ 5,860,329
前期末支払資金残高(12)	47,324,507	47,324,507	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	47,324,507	53,184,836	△ 5,860,329

第2号第4様式

ことりさわ学園　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

社会福祉法人　岩手愛児会　　(単位:円)

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			
児童福祉事業収益	216,901,655	200,660,284	16,241,371
措置費収益	215,422,775	200,548,422	14,874,353
事務費収益	191,343,550	177,401,192	13,942,358
事業費収益	24,079,225	23,147,230	931,995
その他の事業収益	1,478,880	111,862	1,367,018
補助金事業収益(公費)	1,367,000	0	1,367,000
補助金事業収益(一般)	50,000	0	50,000
受託事業収益(公費)	61,880	111,862	△ 49,982
経常経費寄附金収益	1,808,000	338,695	1,469,305
サービス活動収益計(1)	218,709,655	200,998,979	17,710,676
費用			
人件費	163,939,282	164,028,483	△ 89,201
職員給料	105,748,638	107,538,563	△ 1,789,925
職員賞与	31,276,594	30,568,018	708,576
非常勤職員給与	3,265,679	2,463,550	802,129
退職給付費用	3,673,204	3,745,714	△ 72,510
法定福利費	19,975,167	19,712,638	262,529
事業費	32,870,237	27,537,164	5,333,073
給食費	10,073,657	9,558,888	514,769
保健衛生費	924,017	955,149	△ 31,132
被服費	219,430	117,939	101,491
教養娯楽費	144,262	151,777	△ 7,515
日用品費	445,955	479,950	△ 33,995
本人支給金	397,000	345,000	52,000
水道光熱費	8,672,310	6,959,922	1,712,388
燃料費	3,966,234	2,688,734	1,277,500
消耗器具備品費	1,177,063	841,943	335,120
保険料	340,670	417,048	△ 76,378
賃借料	710,829	880,896	△ 170,067
教育指導費	1,331,776	1,367,167	△ 35,391
教育費	3,558,823	1,869,223	1,689,600
就職支度費	0	82,760	△ 82,760
車輌費	813,061	745,544	67,517
雑費	95,150	75,224	19,926
事務費	7,702,419	9,402,517	△ 1,700,098
福利厚生費	1,633,009	1,646,657	△ 13,648
職員被服費	110,440	53,801	56,639
旅費交通費	260,300	366,206	△ 105,906
研修研究費	121,829	56,000	65,829
事務消耗品費	447,840	506,615	△ 58,775
印刷製本費	94,200	0	94,200
修繕費	749,151	2,598,190	△ 1,849,039
通信運搬費	792,660	918,994	△ 126,334
会議費	12,625	0	12,625
広報費	8,800	0	8,800
業務委託費	2,686,278	2,475,571	210,707
手数料	114,056	104,064	9,992
租税公課	92,000	129,800	△ 37,800
保守料	312,013	327,935	△ 15,922
諸会費	183,000	175,000	8,000
雑費	84,218	43,684	40,534
減価償却費	9,819,440	9,141,438	678,002
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,383,516	△ 7,043,707	660,191

サービス活動費用計(2)	207,947,862	203,065,895	4,881,967
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,761,793	△ 2,066,916	12,828,709
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	10,020	9,811	209
その他のサービス活動外収益	1,625,765	1,922,466	△ 296,701
受入研修費収益	74,000	42,000	32,000
利用者等外給食収益	1,442,277	1,732,192	△ 289,915
雑収益	109,488	148,274	△ 38,786
サービス活動外収益計(4)	1,635,785	1,932,277	△ 296,492
費用			
支払利息	459,562	546,363	△ 86,801
その他のサービス活動外費用	1,442,277	1,732,192	△ 289,915
利用者等外給食費	1,442,277	1,732,192	△ 289,915
サービス活動外費用計(5)	1,901,839	2,278,555	△ 376,716
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 266,054	△ 346,278	80,224
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,495,739	△ 2,413,194	12,908,933
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	7,664,000	△ 7,664,000
施設整備等補助金収益	0	7,664,000	△ 7,664,000
拠点区分間固定資産移管収益	0	2,401,691	△ 2,401,691
特別収益計(8)	0	10,065,691	△ 10,065,691
費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	0	7,664,000	△ 7,664,000
拠点区分間繰入金費用	5,000,000	5,120,000	△ 120,000
特別費用計(9)	5,000,000	12,784,000	△ 7,784,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,000,000	△ 2,718,309	△ 2,281,691
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,495,739	△ 5,131,503	10,627,242
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	92,240,342	97,371,845	△ 5,131,503
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	97,736,081	92,240,342	5,495,739
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)	97,736,081	92,240,342	5,495,739

第3号第4様式

ことりさわ学園　貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人　岩手愛児会　　（単位：円）

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	67,600,917	59,824,059	7,776,858
現金預金	59,106,555	56,913,853	2,192,702
事業未収金	6,796,135	1,911,664	4,884,471
未収補助金	615,000	0	615,000
給食用材料	320,111	172,637	147,474
立替金	2,000	0	2,000
前払金	761,116	825,905	△ 64,789
固定資産	298,537,540	306,483,463	△ 7,945,923
基本財産	157,541,222	164,485,730	△ 6,944,508
土地	57,595,784	57,595,784	0
建物	99,945,438	106,889,946	△ 6,944,508
その他の固定資産	140,996,318	141,997,733	△ 1,001,415
建物	2,849,913	3,177,393	△ 327,480
構築物	41,310	44,370	△ 3,060
車輌運搬具	1,480,217	2,093,078	△ 612,861
器具及び備品	6,715,465	8,523,136	△ 1,807,671
権利	229,297	229,297	0
退職給付引当資産	59,809,186	58,059,529	1,749,657
人件費積立資産	6,500,000	6,500,000	0
施設整備等積立資産（措置）	63,350,000	63,350,000	0
長期前払費用	20,930	20,930	0
資産の部合計	366,138,457	366,307,522	△ 169,065
負　債　の　部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	16,895,970	15,126,915	1,769,055
事業未払金	13,227,093	11,593,362	1,633,731
1年以内返済予定設備資金借入金	2,800,000	2,800,000	0
預り金	6,369	0	6,369
職員預り金	862,508	733,553	128,955
固定負債	70,309,186	71,359,529	△ 1,050,343
設備資金借入金	10,500,000	13,300,000	△ 2,800,000
退職給付引当金	59,809,186	58,059,529	1,749,657
負債の部合計	87,205,156	86,486,444	718,712
純　資　産　の　部			
基本金	25,528,604	25,528,604	0
基本金	25,528,604	25,528,604	0
国庫補助金等特別積立金	85,818,616	92,202,132	△ 6,383,516
国庫補助金等特別積立金	85,818,616	92,202,132	△ 6,383,516
その他の積立金	69,850,000	69,850,000	0
人件費積立金	6,500,000	6,500,000	0
施設整備等積立資産（措置）	63,350,000	63,350,000	0
次期繰越活動増減差額	97,736,081	92,240,342	5,495,739
（うち当期活動増減差額）	5,495,739	△ 5,131,503	10,627,242
純資産の部合計	278,933,301	279,821,078	△ 887,777
負債及び純資産の部合計	366,138,457	366,307,522	△ 169,065

計算書類に対する注記(ことりさわ学園)

1. 重要な会計方針

(1)棚卸資産の評価基準及び評価方法
・最終仕入原価法による原価法
(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)
平成19年3月31日以前に取得したもの ー 旧定額法
平成19年4月 1日以降に取得したもの ー 定額法
・無形固定資産(リース資産を除く) ー 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じ方法によっている。
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
1)職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
2)岩手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を計上している。
(4)消費税等の会計処理
・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
(5)リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
(2) 民間退職共済制度
・社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度
・盛岡商工会議所の実施する特定退職金共済制度
(3) 法人の退職手当支給規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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)ことりさわ学園計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略している。
(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)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
土地	57,595,784	0	0	57,595,784
建物	106,889,946	0	6,944,508	99,945,438
合計	164,485,730	0	6,944,508	157,541,222

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

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)	57,595,784円
建物(基本財産)	99,945,438円
建物(その他の固定資産)	375,062円
計	157,916,284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(1年以内返済予定額含む)(みちのく・みどり学園拠点	115,074,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)	13,300,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)(子どもは未来もりおかこどもクリニック拠点)	13,300,000円
計	141,674,000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

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
建物(基本財産)	303,269,085	203,323,647	99,945,438
建物(その他の固定資産)	9,179,311	6,329,398	2,849,913
構築物	61,200	19,890	41,310
車輌運搬具	4,718,110	3,237,893	1,480,217
器具及び備品	31,157,801	24,442,336	6,715,465
合計	348,385,507	237,353,164	111,032,343

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

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない

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

第1号第4様式

子どもは未来もりおかこどもクリニック　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

社会福祉法人　岩手愛児会　　（単位：円）

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
医療事業収入	282,552,000	282,499,091	52,909
外来診療収入（公費）	229,539,000	228,763,140	775,860
外来診療収入（一般）	11,886,000	11,822,105	63,895
歯科診療収入（公費）	12,970,000	12,998,192	△ 28,192
歯科診療収入（一般）	707,000	719,660	△ 12,660
保健予防活動収入	14,500,000	14,327,996	172,004
その他の医療事業収入	12,950,000	13,867,998	△ 917,998
受託事業収入（公費）	0	321,863	△ 321,863
その他の医療事業収入	12,950,000	13,546,135	△ 596,135
経常経費寄附金収入	2,500,000	2,510,000	△ 10,000
受取利息配当金収入	0	826	△ 826
その他の収入	200,000	242,750	△ 42,750
事業活動収入計(1)	285,252,000	285,252,667	△ 667
支出			
人件費支出	87,146,000	86,722,592	423,408
職員給料支出	53,869,000	53,718,079	150,921
職員賞与支出	8,922,000	8,921,397	603
非常勤職員給与支出	13,646,000	13,383,915	262,085
退職給付支出	1,169,000	1,164,000	5,000
法定福利費支出	9,540,000	9,535,201	4,799
事業費支出	162,594,000	159,352,841	3,241,159
医薬品費支出	144,995,000	141,882,337	3,112,663
診療・療養等材料費支出	6,720,000	6,718,616	1,384
保健衛生費支出	685,000	681,863	3,137
教養娯楽費支出	41,000	40,800	200
水道光熱費支出	4,720,000	4,701,335	18,665
燃料費支出	300,000	275,966	24,034
消耗器具備品費支出	800,000	795,847	4,153
保険料支出	373,000	371,725	1,275
賃借料支出	3,800,000	3,740,081	59,919
車輌費支出	160,000	144,271	15,729
事務費支出	30,840,000	30,555,918	284,082
福利厚生費支出	1,000,000	960,355	39,645
職員被服費支出	775,000	770,351	4,649
旅費交通費支出	350,000	344,600	5,400
研修研究費支出	150,000	106,110	43,890
事務消耗品費支出	1,050,000	926,780	123,220
印刷製本費支出	100,000	70,028	29,972
修繕費支出	755,000	752,089	2,911
通信運搬費支出	1,730,000	1,729,931	69
会議費支出	10,000	7,830	2,170
広報費支出	500,000	494,164	5,836
業務委託費支出	14,220,000	14,219,582	418
手数料支出	260,000	257,290	2,710
租税公課支出	3,530,000	3,529,600	400
保守料支出	5,500,000	5,487,247	12,753
諸会費支出	650,000	647,000	3,000
雑支出	260,000	252,961	7,039
支払利息支出	460,000	459,562	438
事業活動支出計(2)	281,040,000	277,090,913	3,949,087
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,212,000	8,161,754	△ 3,949,754
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等補助金収入	1,953,000	1,953,000	0
施設整備等補助金収入	1,953,000	1,953,000	0
施設整備等収入計(4)	1,953,000	1,953,000	0
支出			
設備資金借入金元金償還支出	2,800,000	2,800,000	0
固定資産取得支出	2,658,000	2,656,500	1,500
器具及び備品取得支出	2,658,000	2,656,500	1,500
施設整備等支出計(5)	5,458,000	5,456,500	1,500
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,505,000	△ 3,503,500	△ 1,500

その他の活動による収支			
収入			
その他の活動収入計 (7)	0	0	0
支出			
積立資産支出	700,000	695,128	4,872
退職給付引当資産支出	700,000	695,128	4,872
拠点区分間繰入金支出	5,500,000	5,000,000	500,000
その他の活動による支出	3,590,000	3,588,818	1,182
過年度診療報酬返還金支出	3,590,000	3,588,818	1,182
その他の活動支出計 (8)	9,790,000	9,283,946	506,054
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 9,790,000	△ 9,283,946	△ 506,054
予備費支出 (10)	0	----------	0
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 9,083,000	△ 4,625,692	△ 4,457,308

前期末支払資金残高 (12)	114,908,694	114,908,694	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	105,825,694	110,283,002	△ 4,457,308

第2号第4様式

子どもは未来もりおかこどもクリニック　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

社会福祉法人　岩手愛児会　　（単位：円）

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			
医療事業収益	282, 499, 091	317, 683, 919	△ 35, 184, 828
外来診療収益（公費）	228, 763, 140	274, 447, 779	△ 45, 684, 639
外来診療収益（一般）	11, 822, 105	0	11, 822, 105
歯科診療収益（公費）	12, 998, 192	13, 941, 546	△ 943, 354
歯科診療収益（一般）	719, 660	0	719, 660
保健予防活動収益	14, 327, 996	16, 483, 217	△ 2, 155, 221
その他の医療事業収益	13, 867, 998	12, 811, 377	1, 056, 621
補助金事業収益（公費）	0	250, 000	△ 250, 000
受託事業収益（公費）	321, 863	62, 150	259, 713
その他の医業収益	13, 546, 135	12, 499, 227	1, 046, 908
経常経費寄附金収益	2, 510, 000	3, 242, 500	△ 732, 500
サービス活動収益計 (1)	285, 009, 091	320, 926, 419	△ 35, 917, 328
費用			
人件費	87, 417, 720	88, 192, 335	△ 774, 615
職員給料	53, 718, 079	50, 237, 915	3, 480, 164
職員賞与	8, 921, 397	6, 654, 508	2, 266, 889
非常勤職員給与	13, 383, 915	20, 363, 699	△ 6, 979, 784
退職給付費用	1, 859, 128	1, 791, 606	67, 522
法定福利費	9, 535, 201	9, 144, 607	390, 594
事業費	159, 064, 973	189, 823, 496	△ 30, 758, 523
医薬品費	141, 684, 986	175, 275, 191	△ 33, 590, 205
診療・療養等材料費	6, 628, 099	4, 417, 461	2, 210, 638
保健衛生費	681, 863	694, 772	△ 12, 909
教養娯楽費	40, 800	40, 800	0
水道光熱費	4, 701, 335	4, 764, 452	△ 63, 117
燃料費	275, 966	207, 777	68, 189
消耗器具備品費	795, 847	548, 988	246, 859
保険料	371, 725	316, 083	55, 642
賃借料	3, 740, 081	3, 373, 007	367, 074
車輌費	144, 271	184, 965	△ 40, 694
事務費	30, 555, 918	33, 456, 579	△ 2, 900, 661
福利厚生費	960, 355	1, 007, 808	△ 47, 453
職員被服費	770, 351	416, 096	354, 255
旅費交通費	344, 600	316, 890	27, 710
研修研究費	106, 110	110, 230	△ 4, 120
事務消耗品費	926, 780	1, 117, 653	△ 190, 873
印刷製本費	70, 028	107, 881	△ 37, 853
修繕費	752, 089	737, 836	14, 253
通信運搬費	1, 729, 931	1, 586, 200	143, 731
会議費	7, 830	14, 353	△ 6, 523
広報費	494, 164	527, 164	△ 33, 000
業務委託費	14, 219, 582	16, 907, 395	△ 2, 687, 813
手数料	257, 290	486, 709	△ 229, 419
租税公課	3, 529, 600	3, 477, 600	52, 000
保守料	5, 487, 247	5, 858, 867	△ 371, 620
諸会費	647, 000	646, 000	1, 000
雑費	252, 961	137, 897	115, 064
減価償却費	4, 941, 581	6, 607, 046	△ 1, 665, 465
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2, 012, 124	△ 1, 099, 970	△ 912, 154
徴収不能引当金繰入	467, 238	347, 912	119, 326
サービス活動費用計 (2)	280, 435, 306	317, 327, 398	△ 36, 892, 092
サービス活動増減差額 (3) = (1) − (2)	4, 573, 785	3, 599, 021	974, 764
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	826	858	△ 32
その他のサービス活動外収益	242, 750	243, 715	△ 965
受入研修費収益	52, 200	30, 600	21, 600
雑収益	190, 550	213, 115	△ 22, 565
サービス活動外収益計 (4)	243, 576	244, 573	△ 997
費用			
支払利息	459, 562	546, 363	△ 86, 801
サービス活動外費用計 (5)	459, 562	546, 363	△ 86, 801
サービス活動外増減差額 (6) = (4) − (5)	△ 215, 986	△ 301, 790	85, 804
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	4, 357, 799	3, 297, 231	1, 060, 568

特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	1,953,000	1,000,000	953,000
施設整備等補助金収益	1,953,000	1,000,000	953,000
その他の特別収益	0	4,512	△ 4,512
旧病院診療報酬再請求等収益	0	4,512	△ 4,512
特別収益計 (8)	1,953,000	1,004,512	948,488
費用			
固定資産売却損・処分損	13	38	△ 25
器具及び備品売却損・処分損	13	38	△ 25
国庫補助金等特別積立金積立額	1,953,000	1,000,000	953,000
拠点区分間繰入金費用	5,000,000	5,120,000	△ 120,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	1	△ 1
その他の特別損失	6,265,564	4,958,886	1,306,678
過年度診療報酬返還金	3,588,818	2,027,984	1,560,834
旧病院診療報酬返戻等額	0	95,511	△ 95,511
遊休資産減価償却費	4,778,268	4,936,913	△ 158,645
遊休資産国庫補助積立金取崩額	△ 2,101,522	△ 2,101,522	0
特別費用計 (9)	13,218,577	11,078,925	2,139,652
特別増減差額 (10) = (8) − (9)	△ 11,265,577	△ 10,074,413	△ 1,191,164
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 6,907,778	△ 6,777,182	△ 130,596
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額 (12)	144,089,936	150,867,118	△ 6,777,182
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	137,182,158	144,089,936	△ 6,907,778
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)	137,182,158	144,089,936	△ 6,907,778

第3号第4様式

子どもは未来もりおかこどもクリニック　貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人　岩手愛児会　　（単位：円）

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資　産　の　部			
流動資産	126,303,878	138,828,180	△ 12,524,302
現金預金	75,044,431	81,121,944	△ 6,077,513
事業未収金	49,642,671	56,127,328	△ 6,484,657
未収補助金	0	250,000	△ 250,000
医薬品	1,134,945	937,594	197,351
診療・療養費等材料	481,831	391,314	90,517
固定資産	101,135,850	107,504,084	△ 6,368,234
基本財産	83,679,885	88,736,842	△ 5,056,957
土地	37,741,199	37,741,199	0
建物	45,938,686	50,995,643	△ 5,056,957
その他の固定資産	17,455,965	18,767,242	△ 1,311,277
建物	384,785	461,823	△ 77,038
構築物	41,311	44,371	△ 3,060
車輌運搬具	2	2	0
器具及び備品	8,687,415	10,232,942	△ 1,545,527
権利	229,298	229,298	0
ソフトウェア	1,110,611	1,491,391	△ 380,780
退職給付引当資産	7,002,543	6,307,415	695,128
資産の部合計	227,439,728	246,332,264	△ 18,892,536
負　債　の　部			
流動負債	27,544,774	35,264,014	△ 7,719,240
事業未払金	23,590,490	31,960,101	△ 8,369,611
その他の未払金	630,300	0	630,300
１年以内返済予定設備資金借入金	2,800,000	2,800,000	0
預り金	1,320	1,320	0
職員預り金	522,664	502,593	20,071
固定負債	24,956,913	27,061,785	△ 2,104,872
設備資金借入金	10,500,000	13,300,000	△ 2,800,000
退職給付引当金	14,456,913	13,761,785	695,128
負債の部合計	52,501,687	62,325,799	△ 9,824,112
純　資　産　の　部			
基本金	30,758,759	30,758,759	0
基本金	30,758,759	30,758,759	0
国庫補助金等特別積立金	6,997,124	9,157,770	△ 2,160,646
国庫補助金等特別積立金	6,997,124	9,157,770	△ 2,160,646
次期繰越活動増減差額	137,182,158	144,089,936	△ 6,907,778
（うち当期活動増減差額）	△ 6,907,778	△ 6,777,182	△ 130,596
純資産の部合計	174,938,041	184,006,465	△ 9,068,424
負債及び純資産の部合計	227,439,728	246,332,264	△ 18,892,536

計算書類に対する注記（子どもは未来もりおかこどもクリニック）

1．重要な会計方針

（1）棚卸資産の評価基準及び評価方法
・最終仕入原価法による原価法
（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）
平成19年3月31日以前に取得したもの　－　旧定額法
平成19年4月 1日以降に取得したもの　－　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方法と同じ方法によっている。
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
1)職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務(期末自己都合要支給額)に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
2)岩手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を計上している。
・徴収不能引当金
1)毎会計年度末において、徴収不能の可能性が高い債権を個別に判断し当該債権を徴収不能引当金に計上している。

（4）消費税等の会計処理
・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
（5）リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2．重要な会計方針の変更

該当なし

3．採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
(2) 民間退職共済制度
・社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度
・盛岡商工会議所の実施する特定退職金共済制度
(3) 法人の退職手当支給規程に基づく退職金制度

4．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 子どもは未来もりおかこどもクリニック計算書類
(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。
(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)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
土地	37,741,199	0	0	37,741,199
建物	50,995,643	0	5,056,957	45,938,686
合計	88,736,842	0	5,056,957	83,679,885

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

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）	37,741,199円
建物（基本財産）	45,938,686円
建物（その他の固定資産）	384,783円
計	84,064,668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（１年以内返済予定額含む）	13,300,000円
設備資金借入金（みちのく・みどり学園拠点）	115,074,000円
設備資金借入金（ことりさわ学園拠点）	13,300,000円
計	141,674,000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

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
建物（基本財産）	453,473,183	407,534,497	45,938,686
建物（その他の固定資産）	11,206,902	10,822,117	384,785
構築物	226,200	184,889	41,311
車輌運搬具	1,999,500	1,999,498	2
器具及び備品	134,579,795	125,892,380	8,687,415
合計	601,485,580	546,433,381	55,052,199

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	59,983,345	10,340,674	49,642,671
合 計	59,983,345	10,340,674	49,642,671

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

(1) 固定資産のうち、事業の用に供していないの遊休資産（旧もりおかこども病院の資産）の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下通りである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	266,773,374	249,361,329	17,412,045
建物（その他の固定資産）	4,950,000	4,949,999	1
器具及び備品	23,096,908	20,585,135	2,511,773
合 計	294,820,282	274,896,463	19,923,819

また、遊休資産の減価償却費4,778,268円は、事業活動計算書の特別増減の部「その他の特別損失」の中区分科目「遊休資産減価償却費」に表示し、当該資産の国庫補助金等特別積立金取崩額2,101,522円は「その他の特別損損失」の中区分科目「遊休資産国庫補助積立金取崩額」に控除項目として表示している。

第1号第4様式

たんぽぽ病児保育所 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

社会福祉法人 岩手愛児会　　(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
病児保育事業収入	8,736,000	7,574,764	1,161,236
病児保育所事業収入	8,736,000	7,574,764	1,161,236
補助金事業収入(公費)	85,000	84,804	196
受託事業収入(公費)	8,648,000	7,487,760	1,160,240
受託事業収入(一般)	3,000	2,200	800
受取利息配当金収入	0	22	△ 22
事業活動収入計(1)	8,736,000	7,574,786	1,161,214
支出			
人件費支出	6,860,000	6,519,701	340,299
職員給料支出	3,600,000	3,488,570	111,430
職員賞与支出	920,000	913,920	6,080
非常勤職員給与支出	1,400,000	1,207,999	192,001
退職給付支出	140,000	133,500	6,500
法定福利費支出	800,000	775,712	24,288
事業費支出	503,000	286,745	216,255
給食費支出	100,000	73,186	26,814
保健衛生費支出	100,000	80,670	19,330
水道光熱費支出	150,000	84,474	65,526
消耗器具備品費支出	100,000	30,389	69,611
保険料支出	30,000	10,550	19,450
賃借料支出	13,000	7,476	5,524
雑支出	10,000	0	10,000
事務費支出	1,223,000	674,090	548,910
福利厚生費支出	100,000	91,970	8,030
職員被服費支出	40,000	33,790	6,210
旅費交通費支出	30,000	0	30,000
事務消耗品費支出	150,000	14,745	135,255
印刷製本費支出	50,000	0	50,000
通信運搬費支出	120,000	94,389	25,611
広報費支出	100,000	38,500	61,500
業務委託費支出	450,000	356,186	93,814
手数料支出	50,000	5,050	44,950
租税公課支出	10,000	0	10,000
保守料支出	30,000	9,460	20,540
諸会費支出	30,000	30,000	0
雑支出	63,000	0	63,000
事業活動支出計(2)	8,586,000	7,480,536	1,105,464
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	150,000	94,250	55,750
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出			
施設整備等支出計(5)	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0

その他の活動による収支			
収入			
その他の活動収入計(7)	0	0	0
支出			
積立資産支出	100,000	92,028	7,972
退職給付引当資産支出	100,000	92,028	7,972
その他の活動支出計(8)	100,000	92,028	7,972
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 100,000	△ 92,028	△ 7,972
予備費支出(10)	50,000	----------	50,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	2,222	△ 2,222
前期末支払資金残高(12)	△ 198,416	△ 198,416	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 198,416	△ 196,194	△ 2,222

第2号第4様式

たんぽぽ病児保育所 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

社会福祉法人 岩手愛児会

(単位:円)

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			
病児保育事業収益	7,574,764	7,382,437	192,327
病児保育所事業収益	7,574,764	7,382,437	192,327
補助金事業収益(公費)	84,804	149,642	△ 64,838
受託事業収益(公費)	7,487,760	7,221,795	265,965
受託事業収益(一般)	2,200	11,000	△ 8,800
サービス活動収益計(1)	7,574,764	7,382,437	192,327
費用			
人件費	6,611,729	6,402,475	209,254
職員給料	3,488,570	3,500,621	△ 12,051
職員賞与	913,920	904,120	9,800
非常勤職員給与	1,207,999	1,094,656	113,343
退職給付費用	225,528	224,232	1,296
法定福利費	775,712	678,846	96,866
事業費	286,745	352,480	△ 65,735
給食費	73,186	67,929	5,257
保健衛生費	80,670	41,593	39,077
水道光熱費	84,474	65,747	18,727
消耗器具備品費	30,389	172,211	△ 141,822
保険料	10,550	5,000	5,550
賃借料	7,476	0	7,476
事務費	674,090	616,482	57,608
福利厚生費	91,970	75,590	16,380
職員被服費	33,790	0	33,790
事務消耗品費	14,745	17,105	△ 2,360
通信運搬費	94,389	89,108	5,281
広報費	38,500	38,500	0
業務委託費	356,186	358,513	△ 2,327
手数料	5,050	3,206	1,844
保守料	9,460	9,460	0
諸会費	30,000	25,000	5,000
減価償却費	479,577	494,857	△ 15,280
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 284,897	△ 284,897	0
サービス活動費用計(2)	7,767,244	7,581,397	185,847
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 192,480	△ 198,960	6,480
サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	22	27	△ 5
サービス活動外収益計(4)	22	27	△ 5
費用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	22	27	△ 5
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 192,458	△ 198,933	6,475

特別増減の部			
収益			
特別収益計(8)	0	0	0
費用			
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 192,458	△ 198,933	6,475
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	3,869,468	4,068,401	△ 198,933
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,677,010	3,869,468	△ 192,458
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)	3,677,010	3,869,468	△ 192,458

第3号第4様式

たんぽぽ病児保育所 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人 岩手愛児会

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	396,584	174,833	221,751
現金預金	396,584	25,191	371,393
未収補助金	0	149,642	△ 149,642
固定資産	10,617,289	11,004,838	△ 387,549
基本財産	10,010,100	10,469,078	△ 458,978
建物	10,010,100	10,469,078	△ 458,978
その他の固定資産	607,189	535,760	71,429
器具及び備品	76,594	97,193	△ 20,599
退職給付引当資産	530,595	438,567	92,028
資産の部合計	11,013,873	11,179,671	△ 165,798
負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	592,778	373,249	219,529
事業未払金	570,668	250,819	319,849
職員預り金	22,110	22,430	△ 320
拠点区分間借入金	0	100,000	△ 100,000
固定負債	530,595	438,567	92,028
退職給付引当金	530,595	438,567	92,028
負債の部合計	1,123,373	811,816	311,557
純 資 産 の 部			
国庫補助金等特別積立金	6,213,490	6,498,387	△ 284,897
国庫補助金等特別積立金	6,213,490	6,498,387	△ 284,897
次期繰越活動増減差額	3,677,010	3,869,468	△ 192,458
(うち当期活動増減差額)	△ 192,458	△ 198,933	6,475
純資産の部合計	9,890,500	10,367,855	△ 477,355
負債及び純資産の部合計	11,013,873	11,179,671	△ 165,798

計算書類に対する注記(たんぽぽ病児保育所)

1. 重要な会計方針

(1)棚卸資産の評価基準及び評価方法
・最終仕入原価法による原価法
(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)
平成19年3月31日以前に取得したもの ー 旧定額法
平成19年4月 1日以降に取得したもの ー 定額法
・無形固定資産(リース資産を除く) ー 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じ方法によっている。
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
岩手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を計上している。
(4)消費税等の会計処理
・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
(5)リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。
(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
(2) 民間退職共済制度
・社会福祉法人岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度
・盛岡商工会議所の実施する特定退職金共済制度
(3) 法人の退職手当支給規程に基づく退職金制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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)たんぽぽ病児保育所計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書 (別紙3(10)) は省略している。
(3) 拠点区分事業活動明細書 (別紙3(11)) 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
土地	0	0	0	0
建物	10,469,078	0	458,978	10,010,100
合計	10,469,078	0	458,978	10,010,100

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

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(その他の固定資産)	10,010,100円
計	10,010,100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(1年以内返済予定額含む)(みちのく・みどり学園拠点	115,074,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)(ことりさわ学園拠点)	13,300,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)(子どもは未来もりおかこどもクリニック拠点)	13,300,000円
計	141,674,000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

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
建物(基本財産)	10,928,056	917,956	10,010,100
器具及び備品	1,116,145	1,039,551	76,594
合計	12,044,201	1,957,507	10,086,694

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

当期は債権について徴収不能引当金を計上していない

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

監 査 報 告 書

令和４年５月２０日

社会福祉法人 岩手愛児会

会 長 藤 澤 昇 殿

監事 工藤 賓

監事 榊 廣

私たち監事は、令和３年４月１日から令和４年３月３１日までの令和３年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について次の通り報告いたします。

１ 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

２ 監査の結果

（１）事業報告等の監査結果

① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（２）計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上