

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 北斗文化学園福祉会
(法人番号:7430005010705)

理事長 澤田 豊

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

(単位:円)

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	183,389,000	185,959,204	2,570,204		
	借入金利息補助金収入	359,000	358,100	900		
	経常経費寄附金収入	30,000	0	30,000		
	受取利息配当金収入	1,000	508	492		
	その他の収入	3,192,000	3,242,040	50,040		
	事業活動収入計 (1)	186,971,000	189,559,852	2,588,852		
事業活動による支出	支出					
	人件費支出	137,840,000	135,111,817	2,728,183		
	事業費支出	20,057,000	19,133,468	923,532		
	事務費支出	13,758,000	13,993,701	235,701		
	支払利息支出	1,304,000	1,302,566	1,434		
	事業活動支出計 (2)	172,959,000	169,541,552	3,417,448		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	14,012,000	20,018,300	6,006,300		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,556,000	2,556,000	0		
		施設整備等収入計 (4)	2,556,000	2,556,000	0	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	7,915,000	7,914,773	227		
固定資産取得支出	530,000	525,800	4,200			
	施設整備等支出計 (5)	8,445,000	8,440,573	4,427		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	5,889,000	5,884,573	4,427		
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					
その他の活動支出計 (8)	0	0	0			
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0		
	予備費支出 (10)	0	-	0		
		0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,123,000	14,133,727	6,010,727		
	前期末支払資金残高 (12)	37,185,000	43,085,171	5,900,171		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	45,308,000	57,218,898	11,910,898		

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

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	185,959,204	185,959,204	0	
	借入金利息補助金収入	358,100	358,100	0	
	受取利息配当金収入	508	508	0	
	その他の収入	3,242,040	3,242,040	0	
	事業活動収入計 (1)	189,559,852	189,559,852	0	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	135,111,817	135,111,817	0	
	事業費支出	19,133,468	19,133,468	0	
	事務費支出	13,993,701	13,993,701	0	
	支払利息支出	1,302,566	1,302,566	0	
	事業活動支出計 (2)	169,541,552	169,541,552	0	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	20,018,300	20,018,300	0	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,556,000	2,556,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	2,556,000	2,556,000	0
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,914,773	7,914,773	0	
固定資産取得支出	525,800	525,800	0		
	施設整備等支出計 (5)	8,440,573	8,440,573	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	5,884,573	5,884,573	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				
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	14,133,727	14,133,727	0	
	前期末支払資金残高 (11)	43,085,171	43,085,171	0	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	57,218,898	57,218,898	0	

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

(単位:円)

勘定科目		法人合計			
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	185,959,204			
	借入金利息補助金収入	358,100			
	受取利息配当金収入	508			
	その他の収入	3,242,040			
	事業活動収入計 (1)	189,559,852			
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	135,111,817			
	事業費支出	19,133,468			
	事務費支出	13,993,701			
	支払利息支出	1,302,566			
	事業活動支出計 (2)	169,541,552			
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	20,018,300			
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,556,000			
		施設整備等収入計 (4)	2,556,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,914,773			
	固定資産取得支出	525,800			
	施設整備等支出計 (5)	8,440,573			
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	5,884,573			
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計 (7)	0		
	支出				
		その他の活動支出計 (8)	0		
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0		
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	14,133,727			
	前期末支払資金残高 (11)	43,085,171			
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	57,218,898			

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

(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			
	保育事業収益	185,959,204	178,036,901	7,922,303
	経常経費寄附金収益	0	200,000	200,000
	サービス活動収益計(1)	185,959,204	178,236,901	7,722,303
	費用			
	人件費	135,111,817	146,317,322	11,205,505
	事業費	19,148,885	19,484,475	335,590
	事務費	13,993,701	13,549,531	444,170
	減価償却費	10,924,135	11,045,876	121,741
	国庫補助金等特別積立金取崩額	8,471,705	8,312,152	159,553
サービス活動費用計(2)	170,706,833	182,085,052	11,378,219	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,252,371	3,848,151	19,100,522	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	358,100	390,052	31,952
	受取利息配当金収益	508	123	385
	その他のサービス活動外収益	3,242,040	8,008,130	4,766,090
	サービス活動外収益計(4)	3,600,648	8,398,305	4,797,657
	費用			
	支払利息	1,302,566	1,406,041	103,475
	サービス活動外費用計(5)	1,302,566	1,406,041	103,475
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,298,082	6,992,264	4,694,182
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,550,453	3,144,113	14,406,340
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,556,000	2,556,000	0
	拠点区分間繰入金収益	0	333,643	333,643
	特別収益計(8)	2,556,000	2,222,357	333,643
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,069,300	3,056,000	13,300
	拠点区分間繰入金費用	0	333,643	333,643
	特別費用計(9)	3,069,300	2,722,357	346,943
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	513,300	500,000	13,300
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,037,153	2,644,113	14,393,040
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	454,603	2,189,510	2,644,113
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,491,756	454,603	17,037,153
	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)	17,491,756	454,603	17,037,153

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

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収 益			
	保育事業収益	185,959,204	185,959,204	0
	サービス活動収益計 (1)	185,959,204	185,959,204	0
	費 用			
	人件費	135,111,817	135,111,817	0
	事業費	19,148,885	19,148,885	0
	事務費	13,993,701	13,993,701	0
減価償却費	10,924,135	10,924,135	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	8,471,705	8,471,705	0	
サービス活動費用計 (2)	170,706,833	170,706,833	0	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	15,252,371	15,252,371	0	
サービス活動外増減の部	収 益			
	借入金利息補助金収益	358,100	358,100	0
	受取利息配当金収益	508	508	0
	その他のサービス活動外収益	3,242,040	3,242,040	0
	サービス活動外収益計 (4)	3,600,648	3,600,648	0
	費 用			
	支払利息	1,302,566	1,302,566	0
サービス活動外費用計 (5)	1,302,566	1,302,566	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,298,082	2,298,082	0	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	17,550,453	17,550,453	0	
特別増減の部	収 益			
	施設整備等補助金収益	2,556,000	2,556,000	0
	特別収益計 (8)	2,556,000	2,556,000	0
	費 用			
国庫補助金等特別積立金積立額	3,069,300	3,069,300	0	
特別費用計 (9)	3,069,300	3,069,300	0	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	513,300	513,300	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	17,037,153	17,037,153	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	454,603	454,603	0
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	17,491,756	17,491,756	0
	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)	17,491,756	17,491,756	0

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

(単位：円)

勘定科目		法人合計		
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	185,959,204	
	益	サービス活動収益計 (1)	185,959,204	
	費用	人件費	135,111,817	
		事業費	19,148,885	
		事務費	13,993,701	
		減価償却費	10,924,135	
国庫補助金等特別積立金取崩額		8,471,705		
	サービス活動費用計 (2)	170,706,833		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	15,252,371		
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	358,100	
	益	受取利息配当金収益	508	
		その他のサービス活動外収益	3,242,040	
		サービス活動外収益計 (4)	3,600,648	
	費用	支払利息	1,302,566	
		サービス活動外費用計 (5)	1,302,566	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,298,082		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	17,550,453		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	2,556,000	
	益	特別収益計 (8)	2,556,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	3,069,300	
		特別費用計 (9)	3,069,300	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	513,300		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	17,037,153		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	454,603	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	17,491,756	
		基本金取崩額 (14)	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	17,491,756	

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	59,885,877	44,756,737	15,129,140	流動負債	10,546,422	9,522,615	1,023,807
現金預金	48,953,326	41,594,733	7,358,593	事業未払金	2,213,645	1,171,501	1,042,144
事業未収金	10,884,244	3,098,280	7,785,964	1年以内返済予定設備資金借入金	7,927,750	7,914,773	12,977
給食用材料	48,307	63,724	15,417	預り金	7,351	7,351	0
				職員預り金	397,676	428,990	31,314
固定資産	205,381,193	215,779,528	10,398,335	固定負債	104,136,341	112,064,091	7,927,750
基本財産	189,610,393	198,267,714	8,657,321	設備資金借入金	74,136,341	82,064,091	7,927,750
建物	189,610,393	198,267,714	8,657,321	長期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000	0
その他の固定資産	15,770,800	17,511,814	1,741,014	負債の部合計	114,682,763	121,586,706	6,903,943
土地	6,633,198	6,633,198	0	純 資 産 の 部			
建物	1	1	0	基本金	9,240,000	9,240,000	0
構築物	7,715,602	9,643,829	1,928,227	第1号基本金	640,000	640,000	0
車輛運搬具	3	3	0	第3号基本金	8,600,000	8,600,000	0
器具及び備品	1,201,107	976,618	224,489	国庫補助金等特別積立金	123,852,551	129,254,956	5,402,405
権利	220,889	258,165	37,276	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	17,491,756	454,603	17,037,153
				(うち当期活動増減差額)	17,037,153	2,644,113	14,393,040
				純資産の部合計	150,584,307	138,949,559	11,634,748
資産の部合計	265,267,070	260,536,265	4,730,805	負債及び純資産の部合計	265,267,070	260,536,265	4,730,805

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	59,885,877	59,885,877	0
現金預金	48,953,326	48,953,326	0
事業未収金	10,884,244	10,884,244	0
給食用材料	48,307	48,307	0
固定資産	205,381,193	205,381,193	0
基本財産	189,610,393	189,610,393	0
建物	189,610,393	189,610,393	0
その他の固定資産	15,770,800	15,770,800	0
土地	6,633,198	6,633,198	0
建物	1	1	0
構築物	7,715,602	7,715,602	0
車輛運搬具	3	3	0
器具及び備品	1,201,107	1,201,107	0
権利	220,889	220,889	0
資産の部合計	265,267,070	265,267,070	0
流動負債	10,546,422	10,546,422	0
事業未払金	2,213,645	2,213,645	0
1年以内返済予定設備資金借入金	7,927,750	7,927,750	0
預り金	7,351	7,351	0
職員預り金	397,676	397,676	0
固定負債	104,136,341	104,136,341	0
設備資金借入金	74,136,341	74,136,341	0
長期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000	0
負債の部合計	114,682,763	114,682,763	0
基本金	9,240,000	9,240,000	0
第1号基本金	640,000	640,000	0
第3号基本金	8,600,000	8,600,000	0
国庫補助金等特別積立金	123,852,551	123,852,551	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	17,491,756	17,491,756	0
(うち当期活動増減差額)	17,037,153	17,037,153	0
純資産の部合計	150,584,307	150,584,307	0
負債及び純資産の部合計	265,267,070	265,267,070	0

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位:円)

勘定科目	法人合計		
流動資産	59,885,877		
現金預金	48,953,326		
事業未収金	10,884,244		
給食用材料	48,307		
固定資産	205,381,193		
基本財産	189,610,393		
建物	189,610,393		
その他の固定資産	15,770,800		
土地	6,633,198		
建物	1		
構築物	7,715,602		
車輛運搬具	3		
器具及び備品	1,201,107		
権利	220,889		
資産の部合計	265,267,070		
流動負債	10,546,422		
事業未払金	2,213,645		
1年以内返済予定設備資金借入金	7,927,750		
預り金	7,351		
職員預り金	397,676		
固定負債	104,136,341		
設備資金借入金	74,136,341		
長期運営資金借入金	30,000,000		
負債の部合計	114,682,763		
基本金	9,240,000		
第1号基本金	640,000		
第3号基本金	8,600,000		
国庫補助金等特別積立金	123,852,551		
その他の積立金	0		
次期繰越活動増減差額	17,491,756		
(うち当期活動増減差額)	17,037,153		
純資産の部合計	150,584,307		
負債及び純資産の部合計	265,267,070		

財務諸表に対する注記（法人全体用）

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) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品・権利 - 定額法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・給食用材料 - 最終仕入原価法

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

- ・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

5．法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していません。
- (3) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
「本部」
 - イ ほくと保育園拠点（社会福祉事業）
「ほくと保育園」

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
建物（基本）	198,267,714	0	8,657,321	189,610,393
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	198,267,714	0	8,657,321	189,610,393

7．会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は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。

建 物 （ 基 本 財 産 ）	189,610,393 円
計	189,610,393 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物(基本)	268,141,634	78,531,241	189,610,393
小計	268,141,634	78,531,241	189,610,393
土地	6,633,198	0	6,633,198
建物	711,900	711,899	1
構築物	24,671,778	16,956,176	7,715,602
車両運搬具	440,000	439,997	3
器具及び備品	13,797,679	12,596,572	1,201,107
権利	556,373	335,484	220,889
ソフトウェア	262,500	262,500	0
小計	47,073,428	31,302,628	15,770,800
合計	315,215,062	109,833,869	205,381,193

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

	債権額	引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	10,884,244	0	10,884,244
未収金	0	0	0
合計	10,884,244	0	10,884,244

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉事業区分 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

(単位:円)

勘定科目		法人本部	ほくと保育園	合計	
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	0	185,959,204	185,959,204	
	借入金利息補助金収入	0	358,100	358,100	
	受取利息配当金収入	30	478	508	
	その他の収入	1,156,400	2,085,640	3,242,040	
	事業活動収入計 (1)	1,156,430	188,403,422	189,559,852	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	6,150,358	128,961,459	135,111,817	
	事業費支出	0	19,133,468	19,133,468	
	事務費支出	3,651,428	10,342,273	13,993,701	
	支払利息支出	86,695	1,215,871	1,302,566	
	事業活動支出計 (2)	9,888,481	159,653,071	169,541,552	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	8,732,051	28,750,351	20,018,300	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	2,556,000	2,556,000	
		施設整備等収入計 (4)	0	2,556,000	2,556,000
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	570,773	7,344,000	7,914,773	
固定資産取得支出	0	525,800	525,800		
	施設整備等支出計 (5)	570,773	7,869,800	8,440,573	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	570,773	5,313,800	5,884,573	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	9,818,758	0	9,818,758	
		その他の活動収入計 (7)	9,818,758	0	9,818,758
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	0	9,818,758	9,818,758	
	その他の活動支出計 (8)	0	9,818,758	9,818,758	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	9,818,758	9,818,758	0	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	515,934	13,617,793	14,133,727	
	前期末支払資金残高 (11)	504,349	42,580,822	43,085,171	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	1,020,283	56,198,615	57,218,898	

社会福祉事業区分 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

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	0	185,959,204		
	借入金利息補助金収入	0	358,100		
	受取利息配当金収入	0	508		
	その他の収入	0	3,242,040		
	事業活動収入計 (1)	0	189,559,852		
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	0	135,111,817		
	事業費支出	0	19,133,468		
	事務費支出	0	13,993,701		
	支払利息支出	0	1,302,566		
	事業活動支出計 (2)	0	169,541,552		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	20,018,300		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	2,556,000		
		施設整備等収入計 (4)	0	2,556,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	7,914,773		
	固定資産取得支出	0	525,800		
	施設整備等支出計 (5)	0	8,440,573		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	5,884,573		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	9,818,758	0		
		その他の活動収入計 (7)	9,818,758	0	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	9,818,758	0		
	その他の活動支出計 (8)	9,818,758	0		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0		
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	14,133,727		
	前期末支払資金残高 (11)	0	43,085,171		
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	0	57,218,898		

社会福祉事業区分 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

(単位：円)

勘定科目		法人本部	ほくと保育園	合計	
サービス活動増減の部	収 保育事業収益	0	185,959,204	185,959,204	
	益 サービス活動収益計 (1)	0	185,959,204	185,959,204	
	費 用	人件費	6,150,358	128,961,459	135,111,817
		事業費	0	19,148,885	19,148,885
		事務費	3,651,428	10,342,273	13,993,701
		減価償却費	0	10,924,135	10,924,135
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	8,471,705	8,471,705
サービス活動費用計 (2)	9,801,786	160,905,047	170,706,833		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	9,801,786	25,054,157	15,252,371		
サービス活動外増減の部	収 借入金利息補助金収益	0	358,100	358,100	
	受取利息配当金収益	30	478	508	
	その他のサービス活動外収益	1,156,400	2,085,640	3,242,040	
	サービス活動外収益計 (4)	1,156,430	2,444,218	3,600,648	
	費 支払利息	86,695	1,215,871	1,302,566	
	サービス活動外費用計 (5)	86,695	1,215,871	1,302,566	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,069,735	1,228,347	2,298,082		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	8,732,051	26,282,504	17,550,453		
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	0	2,556,000	2,556,000	
	拠点区分間繰入金収益	9,818,758	0	9,818,758	
	特別収益計 (8)	9,818,758	2,556,000	12,374,758	
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,069,300	3,069,300
		拠点区分間繰入金費用	0	9,818,758	9,818,758
特別費用計 (9)	0	12,888,058	12,888,058		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,818,758	10,332,058	513,300		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,086,707	15,950,446	17,037,153		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	6,216,317	6,670,920	454,603	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	5,129,610	22,621,366	17,491,756	
	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)	5,129,610	22,621,366	17,491,756	

社会福祉事業区分 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

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	0	185,959,204
	益	サービス活動収益計 (1)	0	185,959,204
	費用	人件費	0	135,111,817
		事業費	0	19,148,885
		事務費	0	13,993,701
		減価償却費	0	10,924,135
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	8,471,705	
	サービス活動費用計 (2)	0	170,706,833	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	15,252,371	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	358,100
	益	受取利息配当金収益	0	508
		その他のサービス活動外収益	0	3,242,040
		サービス活動外収益計 (4)	0	3,600,648
	費用	支払利息	0	1,302,566
		サービス活動外費用計 (5)	0	1,302,566
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	2,298,082	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	17,550,453	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	2,556,000
	益	拠点区分間繰入金収益	9,818,758	0
		特別収益計 (8)	9,818,758	2,556,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,069,300
		拠点区分間繰入金費用	9,818,758	0
	特別費用計 (9)	9,818,758	3,069,300	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	513,300	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	17,037,153	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	0	454,603
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	17,491,756
		基本金取崩額 (14)	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	17,491,756

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

(単位：円)

勘定科目	法人本部	ほくと保育園	合計
流動資産	1,052,795	58,833,082	59,885,877
現金預金	1,052,795	47,900,531	48,953,326
事業未収金	0	10,884,244	10,884,244
給食用材料	0	48,307	48,307
固定資産	6,633,198	198,747,995	205,381,193
基本財産	0	189,610,393	189,610,393
建物	0	189,610,393	189,610,393
その他の固定資産	6,633,198	9,137,602	15,770,800
土地	6,633,198	0	6,633,198
建物	0	1	1
構築物	0	7,715,602	7,715,602
車輛運搬具	0	3	3
器具及び備品	0	1,201,107	1,201,107
権利	0	220,889	220,889
資産の部合計	7,685,993	257,581,077	265,267,070
流動負債	616,262	9,930,160	10,546,422
事業未払金	7,041	2,206,604	2,213,645
1年以内返済予定設備資金借入金	583,750	7,344,000	7,927,750
預り金	7,351	0	7,351
職員預り金	18,120	379,556	397,676
固定負債	2,959,341	101,177,000	104,136,341
設備資金借入金	2,959,341	71,177,000	74,136,341
長期運営資金借入金	0	30,000,000	30,000,000
負債の部合計	3,575,603	111,107,160	114,682,763
基本金	9,240,000	0	9,240,000
第1号基本金	640,000	0	640,000
第3号基本金	8,600,000	0	8,600,000
国庫補助金等特別積立金	0	123,852,551	123,852,551
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	5,129,610	22,621,366	17,491,756
(うち当期活動増減差額)	1,086,707	15,950,446	17,037,153
純資産の部合計	4,110,390	146,473,917	150,584,307
負債及び純資産の部合計	7,685,993	257,581,077	265,267,070

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

(単位：円)

勘定科目	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	0	59,885,877	
現金預金	0	48,953,326	
事業未収金	0	10,884,244	
給食用材料	0	48,307	
固定資産	0	205,381,193	
基本財産	0	189,610,393	
建物	0	189,610,393	
その他の固定資産	0	15,770,800	
土地	0	6,633,198	
建物	0	1	
構築物	0	7,715,602	
車輛運搬具	0	3	
器具及び備品	0	1,201,107	
権利	0	220,889	
資産の部合計	0	265,267,070	
流動負債	0	10,546,422	
事業未払金	0	2,213,645	
1年以内返済予定設備資金借入金	0	7,927,750	
預り金	0	7,351	
職員預り金	0	397,676	
固定負債	0	104,136,341	
設備資金借入金	0	74,136,341	
長期運営資金借入金	0	30,000,000	
負債の部合計	0	114,682,763	
基本金	0	9,240,000	
第1号基本金	0	640,000	
第3号基本金	0	8,600,000	
国庫補助金等特別積立金	0	123,852,551	
その他の積立金	0	0	
次期繰越活動増減差額	0	17,491,756	
(うち当期活動増減差額)	0	17,037,153	
純資産の部合計	0	150,584,307	
負債及び純資産の部合計	0	265,267,070	

法人本部拠点区分 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

(単位: 円)

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				
	受取利息配当金収入	0	30	30	
	その他の収入	1,149,000	1,156,400	7,400	
	雑収入	1,149,000	1,156,400	7,400	
	雑収入	1,149,000	1,156,400	7,400	
	事業活動収入計 (1)	1,149,000	1,156,430	7,430	
	支出				
	人件費支出	6,166,000	6,150,358	15,642	
	職員給料支出	4,160,000	4,183,520	23,520	
	職員賞与支出	121,000	118,800	2,200	
	非常勤職員給与支出	1,343,000	1,270,819	72,181	
	法定福利費支出	542,000	577,219	35,219	
	事務費支出	3,928,000	3,651,428	276,572	
	福利厚生費支出	80,000	37,732	42,268	
	旅費交通費支出	100,000	4,572	95,428	
	事務消耗品費支出	20,000	75,371	55,371	
	通信運搬費支出	164,000	219,446	55,446	
	業務委託費支出	682,000	697,400	15,400	
	その他の委託費支出	682,000	697,400	15,400	
	手数料支出	35,000	38,665	3,665	
保険料支出	71,000	72,600	1,600		
賃借料支出	444,000	444,032	32		
土地・建物賃借料支出	1,980,000	1,768,000	212,000		
租税公課支出	57,000	55,800	1,200		
保守料支出	200,000	188,668	11,332		
雑支出	95,000	49,142	45,858		
雑支出	95,000	49,142	45,858		
支払利息支出	87,000	86,695	305		
事業活動支出計 (2)	10,181,000	9,888,481	292,519		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	9,032,000	8,732,051	299,949		
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	571,000	570,773	227		
施設整備等支出計 (5)	571,000	570,773	227		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	571,000	570,773	227		
その他の活動による収支					
収入					
拠点区分間繰入金収入	10,883,000	9,818,758	1,064,242		
その他の活動収入計 (7)	10,883,000	9,818,758	1,064,242		
支出					
その他の活動支出計 (8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	10,883,000	9,818,758	1,064,242		
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)	1,280,000	515,934	764,066		
前期末支払資金残高 (12)	1,239,000	504,349	734,651		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	2,519,000	1,020,283	1,498,717		

法人本部拠点区分 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

(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				
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	費用	人件費	6,150,358	6,414,330	263,972
		職員給料	4,183,520	4,144,532	38,988
		職員賞与	118,800	221,300	102,500
		非常勤職員給与	1,270,819	1,277,042	6,223
		法定福利費	577,219	771,456	194,237
		事務費	3,651,428	3,873,986	222,558
		福利厚生費	37,732	52,001	14,269
		旅費交通費	4,572	0	4,572
		事務消耗品費	75,371	34,410	40,961
		通信運搬費	219,446	225,727	6,281
		業務委託費	697,400	697,400	0
		その他の委託費	697,400	697,400	0
		手数料	38,665	53,350	14,685
		保険料	72,600	71,000	1,600
		賃借料	444,032	444,032	0
		土地・建物賃借料	1,768,000	1,988,000	220,000
		租税公課	55,800	56,250	450
保守料		188,668	195,603	6,935	
雑費		49,142	56,213	7,071	
雑費	49,142	56,213	7,071		
	サービス活動費用計 (2)	9,801,786	10,288,316	486,530	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	9,801,786	10,288,316	486,530	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	30	20	10
		その他のサービス活動外収益	1,156,400	1,331,900	175,500
		雑収益	1,156,400	1,331,900	175,500
		雑収益	1,156,400	1,331,900	175,500
	サービス活動外収益計 (4)	1,156,430	1,331,920	175,490	
費用	支払利息	86,695	99,380	12,685	
		サービス活動外費用計 (5)	86,695	99,380	12,685
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,069,735	1,232,540	162,805
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	8,732,051	9,055,776	323,725	
特別増減の部	収				
	益				
		拠点区分間繰入金収益	9,818,758	8,879,170	939,588
		特別収益計 (8)	9,818,758	8,879,170	939,588
費用					
		特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,818,758	8,879,170	939,588	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,086,707	176,606	1,263,313	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	6,216,317	6,039,711	176,606
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	5,129,610	6,216,317	1,086,707
		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)	5,129,610	6,216,317	1,086,707	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	1,052,795	532,330	520,465	流動負債	616,262	598,754	17,508
現金預金	1,052,795	532,330	520,465	事業未払金	7,041	0	7,041
				1年以内返済予定設備資金借入金	583,750	570,773	12,977
				預り金	7,351	7,351	0
				職員預り金	18,120	20,630	2,510
固定資産	6,633,198	6,633,198	0	固定負債	2,959,341	3,543,091	583,750
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	2,959,341	3,543,091	583,750
その他の固定資産	6,633,198	6,633,198	0	負債の部合計	3,575,603	4,141,845	566,242
土地	6,633,198	6,633,198	0	純 資 産 の 部			
				基本金	9,240,000	9,240,000	0
				第1号基本金	640,000	640,000	0
				第3号基本金	8,600,000	8,600,000	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	5,129,610	6,216,317	1,086,707
				(うち当期活動増減差額)	1,086,707	176,606	1,263,313
				純資産の部合計	4,110,390	3,023,683	1,086,707
資産の部合計	7,685,993	7,165,528	520,465	負債及び純資産の部合計	7,685,993	7,165,528	520,465

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びソフトウェア - 定額法

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

- ・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は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

該当なし

8. 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
基本財産			
建物（基本）	0	0	0
小 計	0	0	0
土地	6,633,198	0	6,633,198
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	262,500	262,500	0
小 計	6,895,698	262,500	6,633,198
合 計	6,895,698	262,500	6,633,198

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

該当なし

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

拠点区分 法人本部

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	6,633,198	0	0	0	0	0	0	0	6,633,198	0	0	0	6,633,198	0	
基本財産合計	6,633,198	0	0	0	0	0	0	0	6,633,198	0	0	0	6,633,198	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	262,500	0	262,500	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	262,500	0	262,500	0	
その他の固定資産計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	262,500	0	262,500	0	
基本財産及びその他の固定資産計	6,633,198	0	0	0	0	0	0	0	6,633,198	0	262,500	0	6,895,698	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	6,633,198	0	0	0	0	0	0	0	6,633,198	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会
 拠点区分 法人本部

自 令和 3 年 4 月 1 日
 至 令和 4 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分				
基本財産																	
【土地】																	
1000000001 駐車場	平25. 5.10	1					6,633,198	0 0	6,633,198	0 0	0	0 0	0	6,633,198	0 0		
計							6,633,198	0 0	6,633,198	0 0	0	0 0	0	6,633,198	0 0		
基本財産合計							6,633,198	0 0	6,633,198	0 0	0	0 0	0	6,633,198	0 0		
その他の固定資産（無形固定資産）																	
【ソフトウェア】																	
0000000001 会計ソフト（ICS）	平24. 8.28	1	定額法	5年	0.200	12 12	262,500	0 0	0	0 0	0	0 0	262,500	0 0	0		
計							262,500	0 0	0	0 0	0	0 0	262,500	0 0	0		
無形固定資産計							262,500	0 0	0	0 0	0	0 0	262,500	0 0	0		
その他の固定資産合計							262,500	0 0	0	0 0	0	0 0	262,500	0 0	0		
固定資産合計							6,895,698	0 0	6,633,198	0 0	0	0 0	262,500	6,633,198	0 0		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
 4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

ほくと保育園拠点区分 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

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	保育事業収入	183,389,000	185,959,204	2,570,204	
	施設型給付費収入	166,500,000	168,237,280	1,737,280	
	施設型給付費収入	166,500,000	168,237,280	1,737,280	
	その他の事業収入	16,889,000	17,721,924	832,924	
	補助金事業収入	10,166,000	11,564,864	1,398,864	
	受託事業収入	102,000	101,500	500	
	その他の事業収入(感染防止対策)	1,700,000	1,700,000	0	
	その他の事業収入	4,921,000	4,355,560	565,440	
	借入金利息補助金収入	359,000	358,100	900	
	経常経費寄附金収入	30,000	0	30,000	
	受取利息配当金収入	1,000	478	522	
	その他の収入	2,043,000	2,085,640	42,640	
	受入研修費収入	21,000	15,000	6,000	
	職員給食費等収入	2,022,000	2,070,090	48,090	
	雑収入	0	550	550	
	雑収入	0	550	550	
	事業活動収入計(1)		185,822,000	188,403,422	2,581,422
支 出	人件費支出	131,674,000	128,961,459	2,712,541	
	職員給料支出	91,598,000	90,866,858	731,142	
	職員賞与支出	9,750,000	9,780,200	30,200	
	非常勤職員給与支出	12,205,000	10,634,992	1,570,008	
	退職給付支出	1,829,000	1,869,000	40,000	
	法定福利費支出	16,292,000	15,810,409	481,591	
	事業費支出	20,057,000	19,133,468	923,532	
	給食費支出	11,350,000	10,425,391	924,609	
	保健衛生費支出	920,000	929,135	9,135	
	保育材料費支出	460,000	450,819	9,181	
	水道光熱費支出	3,365,000	3,427,803	62,803	
	燃料費支出	1,344,000	1,369,767	25,767	
	消耗器具備品費支出	1,780,000	1,716,094	63,906	
	賃借料支出	660,000	639,045	20,955	
	雑支出	178,000	175,414	2,586	
	事務費支出	9,830,000	10,342,273	512,273	
	福利厚生費支出	1,090,000	1,055,624	34,376	
	旅費交通費支出	0	520	520	
	研修研究費支出	20,000	40,377	20,377	
	事務消耗品費支出	400,000	493,025	93,025	
	修繕費支出	200,000	168,624	31,376	
	通信運搬費支出	397,000	362,983	34,017	
	業務委託費支出	5,964,000	6,293,260	329,260	
	清掃委託費支出	2,800,000	2,896,190	96,190	
	保守委託費支出	777,000	866,250	89,250	
	その他の委託費支出	2,387,000	2,530,820	143,820	
	手数料支出	300,000	476,370	176,370	
	保険料支出	124,000	125,650	1,650	
	賃借料支出	444,000	450,234	6,234	
	保守料支出	564,000	501,137	62,863	
	雑支出	327,000	374,469	47,469	
	雑支出	327,000	374,469	47,469	
	支払利息支出	1,217,000	1,215,871	1,129	
事業活動支出計(2)		162,778,000	159,653,071	3,124,929	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		23,044,000	28,750,351	5,706,351	
施設整備等補助金収入		2,556,000	2,556,000	0	

ほくと保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,556,000	2,556,000	0	
	施設整備等収入計(4)	2,556,000	2,556,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,344,000	7,344,000	0	
	固定資産取得支出	530,000	525,800	4,200	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	器具及び備品取得支出	530,000	525,800	4,200	
	施設整備等支出計(5)	7,874,000	7,869,800	4,200	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,318,000	5,313,800	4,200	
	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		
その他の活動による収支	支出				
	拠点区分間繰入金支出	10,883,000	9,818,758	1,064,242	
	その他の活動支出計(8)	10,883,000	9,818,758	1,064,242	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,883,000	9,818,758	1,064,242		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,843,000	13,617,793	6,774,793		
前期末支払資金残高(12)	35,946,000	42,580,822	6,634,822		
当期末支払資金残高(11)+(12)	42,789,000	56,198,615	13,409,615		

ほくと保育園拠点区分 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

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	185,959,204	178,036,901	7,922,303
	施設型給付費収益	168,237,280	162,718,160	5,519,120
	施設型給付費収益	168,237,280	162,718,160	5,519,120
	その他の事業収益	17,721,924	15,318,741	2,403,183
	補助金事業収益	11,564,864	9,586,700	1,978,164
	受託事業収益	101,500	97,400	4,100
	その他の事業収益(感染防止対策)	1,700,000	1,876,201	176,201
	その他の事業収益	4,355,560	3,758,440	597,120
経常経費寄附金収益	0	200,000	200,000	
サービス活動収益計(1)		185,959,204	178,236,901	7,722,303
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	128,961,459	139,902,992	10,941,533
	職員給料	90,866,858	94,141,502	3,274,644
	職員賞与	9,780,200	11,029,900	1,249,700
	非常勤職員給与	10,634,992	15,858,434	5,223,442
	退職給付費用	1,869,000	1,913,500	44,500
	法定福利費	15,810,409	16,959,656	1,149,247
	事業費	19,148,885	19,484,475	335,590
	給食費	10,440,808	10,834,769	393,961
	保健衛生費	929,135	1,186,217	257,082
	保育材料費	450,819	434,776	16,043
	水道光熱費	3,427,803	3,258,658	169,145
	燃料費	1,369,767	1,327,648	42,119
	消耗器具備品費	1,716,094	1,643,632	72,462
	賃借料	639,045	648,175	9,130
	雑費	175,414	150,600	24,814
	事務費	10,342,273	9,675,545	666,728
	福利厚生費	1,055,624	1,135,504	79,880
	旅費交通費	520	0	520
	研修研究費	40,377	20,000	20,377
	事務消耗品費	493,025	533,424	40,399
	修繕費	168,624	233,750	65,126
	通信運搬費	362,983	367,989	5,006
	業務委託費	6,293,260	5,857,913	435,347
	清掃委託費	2,896,190	2,925,043	28,853
	保守委託費	866,250	395,450	470,800
	その他の委託費	2,530,820	2,537,420	6,600
	手数料	476,370	335,318	141,052
	保険料	125,650	124,460	1,190
	賃借料	450,234	439,344	10,890
	保守料	501,137	528,777	27,640
	雑費	374,469	99,066	275,403
	雑費	374,469	99,066	275,403
	減価償却費	10,924,135	11,045,876	121,741
国庫補助金等特別積立金取崩額	8,471,705	8,312,152	159,553	
サービス活動費用計(2)		160,905,047	171,796,736	10,891,689
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		25,054,157	6,440,165	18,613,992
収 益	借入金利息補助金収益	358,100	390,052	31,952
	受取利息配当金収益	478	103	375
	その他のサービス活動外収益	2,085,640	6,676,230	4,590,590
	受入研修費収益	15,000	31,000	16,000
	利用者等外給食収益	2,070,090	2,303,910	233,820
	雑収益	550	4,341,320	4,340,770
キャリアアップ助成金	0	4,320,000	4,320,000	

ほくと保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	雑収益	550	21,320	20,770
	サービス活動外収益計(4)	2,444,218	7,066,385	4,622,167
	支払利息	1,215,871	1,306,661	90,790
	サービス活動外費用計(5)	1,215,871	1,306,661	90,790
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,228,347	5,759,724	4,531,377
経常増減差額(7)=(3)+(6)		26,282,504	12,199,889	14,082,615
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,556,000	2,556,000	0
	施設整備等補助金収益	2,556,000	2,556,000	0
	特別収益計(8)	2,556,000	2,556,000	0
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,069,300	3,056,000	13,300
拠点区分間繰入金費用	9,818,758	8,879,170	939,588	
特別費用計(9)	12,888,058	11,935,170	952,888	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,332,058	9,379,170	952,888	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,950,446	2,820,719	13,129,727	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,670,920	3,850,201	2,820,719
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,621,366	6,670,920	15,950,446
	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)	22,621,366	6,670,920	15,950,446	

ほくと保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	58,833,082	44,224,407	14,608,675	流動負債	9,930,160	8,923,861	1,006,299
現金預金	47,900,531	41,062,403	6,838,128	事業未払金	2,206,604	1,171,501	1,035,103
事業未収金	10,884,244	3,098,280	7,785,964	1年以内返済予定設備資金借入金	7,344,000	7,344,000	0
給食用材料	48,307	63,724	15,417	職員預り金	379,556	408,360	28,804
固定資産	198,747,995	209,146,330	10,398,335	固定負債	101,177,000	108,521,000	7,344,000
基本財産	189,610,393	198,267,714	8,657,321	設備資金借入金	71,177,000	78,521,000	7,344,000
建物	189,610,393	198,267,714	8,657,321	長期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000	0
その他の固定資産	9,137,602	10,878,616	1,741,014	負債の部合計	111,107,160	117,444,861	6,337,701
建物	1	1	0	純 資 産 の 部			
構築物	7,715,602	9,643,829	1,928,227	基本金	0	0	0
車輛運搬具	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	123,852,551	129,254,956	5,402,405
器具及び備品	1,201,107	976,618	224,489	その他の積立金	0	0	0
権利	220,889	258,165	37,276	次期繰越活動増減差額	22,621,366	6,670,920	15,950,446
				(うち当期活動増減差額)	15,950,446	2,820,719	13,129,727
				純資産の部合計	146,473,917	135,925,876	10,548,041
資産の部合計	257,581,077	253,370,737	4,210,340	負債及び純資産の部合計	257,581,077	253,370,737	4,210,340

財務諸表に対する注記（ほくと保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品・権利 - 定額法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・給食用材料 - 最終仕入原価法

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

・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) ほくと保育園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

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
建物（基本）	198,267,714	0	8,657,321	189,610,393
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	198,267,714	0	8,657,321	189,610,393

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は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 ）	189,610,393 円
計	189,610,393 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	268,141,634	78,531,241	189,610,393
小 計	268,141,634	78,531,241	189,610,393
土地	0	0	0
建物	711,900	711,899	1
構築物	24,671,778	16,956,176	7,715,602
車両運搬具	440,000	439,997	3
器具及び備品	13,797,679	12,596,572	1,201,107
権利	556,373	335,484	220,889
ソフトウェア	0	0	0
小 計	40,177,730	31,040,128	9,137,602
合 計	308,319,364	109,571,369	198,747,995

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

該当なし

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

拠点区分 ほくと保育園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	198,267,714	128,835,552	0	0	8,657,321	5,625,581	0	0	189,610,393	123,209,971	78,531,241	51,030,029	268,141,634	174,240,000	
基本財産合計	198,267,714	128,835,552	0	0	8,657,321	5,625,581	0	0	189,610,393	123,209,971	78,531,241	51,030,029	268,141,634	174,240,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	711,899	0	711,900	0	
構築物	9,643,829	0	0	0	1,928,227	0	0	0	7,715,602	0	16,956,176	0	24,671,778	0	
車両及び運搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	439,997	0	440,000	0	
器具及び備品	976,618	419,404	525,800	513,300	301,311	145,062	0	0	1,201,107	787,642	12,596,572	225,658	13,797,679	1,013,300	
その他の固定資産（有形固定資産）計	10,620,451	419,404	525,800	513,300	2,229,538	145,062	0	0	8,916,713	787,642	30,704,644	225,658	39,621,357	1,013,300	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	258,165	0	0	0	37,276	0	0	0	220,889	0	335,484	0	556,373	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	258,165	0	0	0	37,276	0	0	0	220,889	0	335,484	0	556,373	0	
その他の固定資産計	10,878,616	419,404	525,800	513,300	2,266,814	145,062	0	0	9,137,602	787,642	31,040,128	225,658	40,177,730	1,013,300	
基本財産及びその他の固定資産計	209,146,330	129,254,956	525,800	513,300	10,924,135	5,770,643	0	0	198,747,995	123,997,613	109,571,369	51,255,687	308,319,364	175,253,300	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	209,146,330	129,254,956	525,800	513,300	10,924,135	5,770,643	0	0	198,747,995	123,997,613					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会
拠点区分 ほくと保育園

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分				
基本財産																		
【建物】																		
0000000003 ほくと保育所（新築）	平24.10.31	1	定額法	47年	0.022	12/12	206,839,233	134,405,342 0	170,435,529	110,750,006 0	4,550,463	2,956,917 0	40,954,167	26,612,253 0	165,885,066	107,793,089 0		
0000000004 電気設備工事（ほくと保育所（新築））	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12/12	12,088,418	7,855,125 0	5,609,026	3,644,781 0	809,924	526,293 0	7,289,316	4,736,637 0	4,799,102	3,118,488 0		
0000000005 舞台照明設備工事	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12/12	2,154,748	1,400,168 0	999,804	649,680 0	144,368	93,811 0	1,299,312	844,299 0	855,436	555,869 0		
0000000006 自動火災報知設備	平24.10.31	1	定額法	8年	0.125	12/12	615,398	399,890 0	6	10 0	5	10 0	615,397	399,890 0	1	0 0		
0000000007 給排水衛生設備	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12/12	16,093,471	10,457,632 0	7,467,375	4,852,352 0	1,078,262	700,660 0	9,704,358	6,305,940 0	6,389,113	4,151,692 0		
0000000008 ガス設備工事	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12/12	4,421,651	2,873,214 0	2,051,651	1,333,182 0	296,250	192,504 0	2,666,250	1,732,536 0	1,755,401	1,140,678 0		
0000000009 冷暖房換気設備	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12/12	24,691,552	16,044,714 0	11,456,888	7,444,754 0	1,654,333	1,074,995 0	14,888,997	9,674,955 0	9,802,555	6,369,759 0		
0000000010 構内通信関係設備工事	平24.10.31	1	定額法	10年	0.100	12/12	1,237,163	803,915 0	247,435	160,787 0	123,716	80,391 0	1,113,444	723,519 0	123,719	80,396 0		
計							268,141,634	174,240,000 0	198,267,714	128,835,552 0	8,657,321	5,625,581 0	78,531,241	51,030,029 0	189,610,393	123,209,971 0		
基本財産合計							268,141,634	174,240,000 0	198,267,714	128,835,552 0	8,657,321	5,625,581 0	78,531,241	51,030,029 0	189,610,393	123,209,971 0		
その他の固定資産（有形固定資産）																		
【建物】																		
0000000002 物置	平25.4.30	1	定額法	7年	0.143	12/12	711,900	0 0	1	0 0	0	0 0	711,899	0 0	1	0 0		
計							711,900	0 0	1	0 0	0	0 0	711,899	0 0	1	0 0		

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会
拠点区分 ほくと保育園

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分			
【構築物】																
4000000001 アスファルト舗装工事	平24.10.31	1	定額法	10年	0.100	12/12	5,918,581	0 0	1,183,717 0	591,858 0	0 0	5,326,722 0	0 0	591,859 0	0 0	
4000000002 スロープ工事	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12/12	2,255,191	0 0	1,046,415 0	151,097 0	0 0	1,359,873 0	0 0	895,318 0	0 0	
4000000003 石・砂利舗装工事	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12/12	1,357,651	0 0	629,955 0	90,962 0	0 0	818,658 0	0 0	538,993 0	0 0	
4000000004 園庭工事一式	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12/12	5,661,136	0 0	2,626,768 0	379,296 0	0 0	3,413,664 0	0 0	2,247,472 0	0 0	
4000000008 外構躯体工事	平24.10.31	1	定額法	40年	0.025	12/12	760,035	0 0	608,035 0	19,000 0	0 0	171,000 0	0 0	589,035 0	0 0	
4000000005 O M O C H I (遊具)	平24.12.21	1	定額法	10年	0.100	12/12	840,000	0 0	168,000 0	84,000 0	0 0	756,000 0	0 0	84,000 0	0 0	
4000000006 C U B E (遊具)	平24.12.21	1	定額法	10年	0.100	12/12	1,100,000	0 0	220,000 0	110,000 0	0 0	990,000 0	0 0	110,000 0	0 0	
4000000007 駐車場工事(高砂4丁目)	平25.3.31	1	定額法	10年	0.100	12/12	1,470,000	0 0	294,000 0	147,000 0	0 0	1,323,000 0	0 0	147,000 0	0 0	
4000000009 並木道緑化工事	平25.5.20	1	定額法	20年	0.050	12/12	3,171,000	0 0	1,915,813 0	158,550 0	0 0	1,413,737 0	0 0	1,757,263 0	0 0	
4000000010 木工工事(柵設置)	平26.6.10	1	定額法	15年	0.067	12/12	154,440	0 0	83,736 0	10,347 0	0 0	81,051 0	0 0	73,389 0	0 0	
4000000011 ロードヒーティング	平26.11.10	1	定額法	10年	0.100	12/12	1,684,800	0 0	603,720 0	168,480 0	0 0	1,249,560 0	0 0	435,240 0	0 0	
8000000037 ヨド物置工事	平31.4.25	1	定額法	17年	0.059	12/12	298,944	0 0	263,670 0	17,637 0	0 0	52,911 0	0 0	246,033 0	0 0	
計							24,671,778	0 0	9,643,829 0	1,928,227 0	0 0	16,956,176 0	0 0	7,715,602 0	0 0	
【車両及び運搬具】																
6000000001 アルミ遊覧車	平25.3.31	1	定額法	4年	0.250	12/12	142,000	0 0	1 0	0 0	0 0	141,999 0	0 0	1 0	0 0	
6000000002 アルミ遊覧車	平25.3.31	1	定額法	4年	0.250	12/12	142,000	0 0	1 0	0 0	0 0	141,999 0	0 0	1 0	0 0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会
拠点区分 ほくと保育園

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分				
6000000003 アルミ避難車 ノーバンク	平26. 8.20	1	定額法	4年	0.250	12 12	156,000	0 0	1 0	0 0	0 0	155,999	0 0	1 0	0 0		
計							440,000	0 0	3 0	0 0	0 0	439,997	0 0	3 0	0 0		
【器具及び備品】																	
8000000001 テレビ共同受信設備	平24.10.31	1	定額法	10年	0.100	12 12	336,827	0 0	1 0	33,682	0 0	303,138	0 0	1 0	33,689	0 0	
8000000002 舞台音響設備	平24.10.31	1	定額法	5年	0.200	12 12	1,758,677	0 0	1 0	0	0	1,758,676	0 0	1 0	0	0	
8000000003 検食用冷蔵庫	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12	211,353	0 0	1 0	0	0	211,352	0 0	1 0	0	0	
8000000004 冷蔵コールドテーブル	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12	272,118	0 0	1 0	0	0	272,117	0 0	1 0	0	0	
8000000005 器具消毒保管庫	平24.10.31	1	定額法	5年	0.200	12 12	295,878	0 0	1 0	0	0	295,877	0 0	1 0	0	0	
8000000006 食器消毒保管庫	平24.10.31	1	定額法	5年	0.200	12 12	309,015	0 0	1 0	0	0	309,014	0 0	1 0	0	0	
8000000007 冷蔵庫	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12	329,561	0 0	1 0	0	0	329,560	0 0	1 0	0	0	
8000000008 食器洗浄機	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12	460,377	0 0	1 0	0	0	460,376	0 0	1 0	0	0	
8000000009 冷凍冷蔵庫	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12	620,966	0 0	1 0	0	0	620,965	0 0	1 0	0	0	
8000000010 電気スーパースチーム	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12	821,945	0 0	1 0	0	0	821,944	0 0	1 0	0	0	
8000000011 ガスブースター	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12	111,810	0 0	1 0	0	0	111,809	0 0	1 0	0	0	
8000000012 インターホン設備	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12	1,650,861	0 0	1 0	0	0	1,650,860	0 0	1 0	0	0	
8000000013 監視カメラ設備	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12	1,172,807	0 0	1 0	0	0	1,172,806	0 0	1 0	0	0	
8000000014 ステージ用幕一式	平24.12.25	1	定額法	5年	0.200	12 12	149,100	0 0	1 0	0	0	149,099	0 0	1 0	0	0	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会
拠点区分 ほとと保育園

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		うち国庫補助金等の額 償還補助金分		
8000000015 人形劇舞台(折りたたみ式)	平25. 3.18	1	定額法	5年	0.200	12/12	158,000	0 0	1	0 0	0	0 0	157,999	0 0	1	0 0	
8000000016 保健用収納ベット付戸棚	平25. 3.31	1	定額法	8年	0.125	12/12	121,999	0 0	7	0 0	6	0 0	121,998	0 0	1	0 0	
8000000017 収納ベット付医療品戸棚	平25. 3.31	1	定額法	8年	0.125	12/12	154,104	0 0	1	0 0	0	0 0	154,103	0 0	1	0 0	
8000000018 背板付棚	平25. 3.31	1	定額法	8年	0.125	12/12	130,000	0 0	1	0 0	0	0 0	129,999	0 0	1	0 0	
8000000019 ワンタッチプール200	平25. 3.31	1	定額法	5年	0.200	12/12	150,000	0 0	1	0 0	0	0 0	149,999	0 0	1	0 0	
8000000020 ワンタッチプール200	平25. 3.31	1	定額法	5年	0.200	12/12	150,000	0 0	1	0 0	0	0 0	149,999	0 0	1	0 0	
8000000021 ワンタッチプール380	平25. 3.31	1	定額法	5年	0.200	12/12	315,000	0 0	1	0 0	0	0 0	314,999	0 0	1	0 0	
8000000022 ワンタッチプール380	平25. 3.31	1	定額法	5年	0.200	12/12	315,000	0 0	1	0 0	0	0 0	314,999	0 0	1	0 0	
8000000025 ニューエレガント布団収納棚	平25. 3.31	1	定額法	8年	0.125	12/12	157,500	0 0	4	0 0	3	0 0	157,499	0 0	1	0 0	
8000000026 ニューエレガント布団収納棚	平25. 3.31	1	定額法	8年	0.125	12/12	157,500	0 0	4	0 0	3	0 0	157,499	0 0	1	0 0	
8000000027 巧技台	平25. 3.31	1	定額法	5年	0.200	12/12	405,000	0 0	1	0 0	0	0 0	404,999	0 0	1	0 0	
8000000028 事務機一式	平25. 3.31	1	定額法	15年	0.067	12/12	115,290	0 0	53,498	0 0	7,724	0 0	69,516	0 0	45,774	0 0	
8000000029 歯ブラシ殺菌灯付殺菌庫	平25. 3.31	1	定額法	6年	0.167	12/12	145,494	0 0	1	0 0	0	0 0	145,493	0 0	1	0 0	
8000000030 歯ブラシ殺菌灯付殺菌庫	平25. 3.31	1	定額法	6年	0.167	12/12	188,227	0 0	1	0 0	0	0 0	188,226	0 0	1	0 0	
8000000031 哺乳瓶殺菌乾燥保管庫	平25. 3.31	1	定額法	6年	0.167	12/12	191,279	0 0	1	0 0	0	0 0	191,278	0 0	1	0 0	
8000000032 0・1歳児室 空調設備工事	平25. 7.31	1	定額法	6年	0.167	12/12	420,000	0 0	1	0 0	0	0 0	419,999	0 0	1	0 0	
8000000033 発電機	平25.11. 5	1	定額法	10年	0.100	12/12	168,000	0 0	43,400	0 0	16,800	0 0	141,400	0 0	26,600	0 0	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会
拠点区分 ほくと保育園

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
								うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分				
8000000034 哺乳瓶殺菌保管庫	平27. 7.31	1	定額法	6年	0.167	12 12	203,040	0 0	8,075	0 0	8,074	0 0	203,039	0 0	1	0 0	
8000000035 布団収納棚	平28. 6.30	1	定額法	8年	0.125	12 12	160,000	0 0	63,334	0 0	20,000	0 0	116,666	0 0	43,334	0 0	
8000000036 プロジェクター	平29.10.31	1	定額法	5年	0.200	12 12	108,731	0 0	32,620	0 0	21,746	0 0	97,857	0 0	10,874	0 0	
8000000038 収納箱	平31. 4.30	1	定額法	10年	0.100	12 12	260,000	0 0	208,000	0 0	26,000	0 0	78,000	0 0	182,000	0 0	
8000000040 ノートPC NEC PC-VRT16FB7R366	令 2. 7.31	1	定額法	4年	0.250	12 12	258,720	216,894 0	210,210	176,227 0	64,680	54,223 0	113,190	94,890 0	145,530	122,004 0	
8000000041 55型液晶ディスプレイ・スタンド LCD-M4K552	令 2. 7.31	1	定額法	5年	0.200	12 12	156,200	130,948 0	132,770	111,306 0	31,240	26,189 0	54,670	45,831 0	101,530	85,117 0	
8000000039 ワイヤレスアンプ PE-W51DCDB	令 2. 8. 7	1	定額法	5年	0.200	12 12	181,500	152,158 0	157,300	131,871 0	36,300	30,431 0	60,500	50,718 0	121,000	101,440 0	
8000000045 紫外線殺菌庫	令 3.12.21	1	定額法	5年	0.200	4 12	525,800	513,300 0	0	0	35,053	34,219 0	35,053	34,219 0	490,747	479,081 0	
計							13,797,679	1,013,300 0	976,618	419,404 0	301,311	145,062 0	12,596,572	225,658 0	1,201,107	787,642 0	
有形固定資産計							39,621,357	1,013,300 0	10,620,451	419,404 0	2,229,538	145,062 0	30,704,644	225,658 0	8,916,713	787,642 0	
その他の固定資産（無形固定資産）																	
【権利】																	
9000000002 水道施設利用権	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12 12	556,373	0 0	258,165	0 0	37,276	0 0	335,484	0 0	220,889	0 0	
計							556,373	0 0	258,165	0 0	37,276	0 0	335,484	0 0	220,889	0 0	
無形固定資産計							556,373	0 0	258,165	0 0	37,276	0 0	335,484	0 0	220,889	0 0	
その他の固定資産合計							40,177,730	1,013,300 0	10,878,616	419,404 0	2,266,814	145,062 0	31,040,128	225,658 0	9,137,602	787,642 0	

- (注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

財産目録

令和 4年 3月 31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳	金額	拠点区分別	
		法人本部	ほくと保育園
資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金	北洋銀行 室蘭中央支店	1,051,017	1,051,017
普通預金	北洋銀行 室蘭中央支店	47,863,515	47,863,515
普通預金	室蘭信用金庫 本店	1,778	1,778
普通預金	室蘭信用金庫 本店	37,016	37,016
事業未収金	給食費 保護者負担分	501,300	501,300
	運営費等	10,382,944	10,382,944
棚卸資産			
給食用材料	食材棚卸高 令和4年3月末日	48,307	48,307
拠点区分間貸付金	法人本部	0	0
流動資産合計		59,885,877	58,833,082
2 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	室蘭市高砂町3丁目11番地48号	189,610,393	189,610,393
基本財産合計		189,610,393	189,610,393
(2) その他の固定資産			
土地	室蘭市高砂町4丁目14番地11号	6,633,198	6,633,198
建物	物置	1	1
構築物	舗装・園庭・緑化工事	7,715,602	7,715,602
車両運搬具	アルミ避難車3台	3	3
器具及び備品	音響設備等、全39種	1,201,107	1,201,107
ソフトウェア	会計プログラム	0	0
権利	水道施設利用権	220,889	220,889
その他の固定資産合計		15,770,800	9,137,602
固定資産合計		205,381,193	198,747,995
資産の部合計		265,267,070	257,581,077
負債の部			
1 流動負債			
事業未払金	給食材料など 12件分	2,213,645	2,206,604
一年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	6,684,000	6,684,000
一年以内返済予定設備資金借入金	北洋銀行 室蘭中央支店	660,000	660,000
一年以内返済予定設備資金借入金	日本政策金融公庫	583,750	583,750
預り金	3月分源泉所得税	7,351	7,351
職員預り金	3月分源泉所得税	138,676	132,956
職員預り金	3月分住民税等	256,400	244,000
職員預り金	共済会費	2,600	2,600
拠点区分間借入金	ほくと保育園	0	0
流動負債合計		10,546,422	9,930,160
2 固定負債			
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	64,612,000	64,612,000
設備資金借入金	北洋銀行 室蘭中央支店	6,565,000	6,565,000
設備資金借入金	日本政策金融公庫	2,959,341	2,959,341
運営資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	30,000,000	30,000,000
固定負債合計		104,136,341	101,177,000
負債の部合計		114,682,763	111,107,160
差引純資産		150,584,307	146,473,917

財 産 目 録

令和 4年 3月 31日 現在

(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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	北洋銀行 室蘭中央支店 他		運転資金として			48,953,326
	小計					48,953,326
事業未収金	室蘭市		3月分施設型給付費 他			10,884,244
給食用材料	食材棚卸高					48,307
流動資産合計						59,885,877
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	ほくと保育園 室蘭市高砂町3丁目11番地48号	平成24年度	第2種社会福祉事業である、 保育施設に使用している	268,141,634	78,531,241	189,610,393
基本財産合計						189,610,393
(2) その他の固定資産						
土地	ほくと保育園 室蘭市高砂町4丁目14番地11号		第2種社会福祉事業である、 職員駐車場に使用している			6,633,198
建物	ほくと保育園 物置	平成24年度	第2種社会福祉事業である、 保育施設に使用している	711,900	711,899	1
構築物	ほくと保育園 アスファルト舗装等		第2種社会福祉事業である、 保育施設に使用している	24,671,778	16,956,176	7,715,602
車輛運搬具	ほくと保育園 アルミ避難車3台		第2種社会福祉事業である、 保育施設に使用している	440,000	439,997	3
器具及び備品	ほくと保育園 音響設備等 全39種		第2種社会福祉事業である、 保育施設に使用している	13,797,679	12,596,572	1,201,107
権利	ほくと保育園 水道施設利用権		第2種社会福祉事業である、 保育施設に使用している	556,373	335,484	220,889
ソフトウェア	法人本部 会計プログラム		第2種社会福祉事業である、 保育施設に使用している	262,500	262,500	0
その他の固定資産合計						15,770,800
固定資産合計						205,381,193
資産合計						265,267,070
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料他					2,213,645
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 他					7,927,750
預り金	3月分源泉所得税等					7,351
職員預り金	3月分源泉所得税及び住民税等					397,676
流動負債合計						10,546,422
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 他					74,136,341
運営資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 他					30,000,000
固定負債合計						104,136,341
負債合計						114,682,763
差引純資産						150,584,307

借入金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + - (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	ほくと保育園	77,980,000		6,684,000	71,296,000 (6,684,000)	2,556,000	1.25%	936,450	358,100	令和14年11月10日	施設設置・整備	建物	室蘭市高砂町 3丁目11番地96	189,610,393	
	(株)北洋銀行	ほくと保育園	7,885,000		660,000	7,225,000 (660,000)		3.50%	264,935		令和14年12月31日	備品購入	建物	室蘭市高砂町 3丁目11番地96	189,610,393	
	(株)日本政策 金融公庫	法人本部	4,113,864		570,773	3,543,091 (583,750)		2.25%	86,695		令和9年12月31日	駐車場用地購入				
						0 ()										
						0 ()										
	計		89,978,864	0	7,914,773	82,064,091 (7,927,750)	2,556,000		1,288,080	358,100						
長期運営資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	ほくと保育園	30,000,000		0	30,000,000 (0)		0.25%	14,486		令和18年3月10日	運営資金				
						0 ()										
						0 ()										
	計		30,000,000	0	0	30,000,000 (0)	0		14,486	0					0	
短期運営資金借入金						0										
						0										
						0										
	計		0	0	0	0	0		0	0					0	
	合計		119,978,864	0	7,914,773	112,064,091 (7,927,750)	2,556,000		1,302,566	358,100					0	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						法人本部	ほくと保育園	
室蘭市/令和3年度延長保育事業補助金	保育事業	711,000	101,500	711,000			711,000	
室蘭市/令和3年度病児保育事業補助金		4,472,000		4,472,000			4,472,000	
室蘭市/令和3年度障害児保育事業補助金		2,626,200		2,626,200			2,626,200	
室蘭市/令和3年度支援員補助金		2,333,000		2,333,000			2,333,000	
室蘭市/室蘭市子ども子育て支援事業等交付金		1,422,664		1,422,664			1,422,664	
室蘭市/保育所等感染症対策事業交付金		1,400,000		1,400,000	513,300		1,400,000	
室蘭市/幼稚園・保育所等思い出づくり事業交付金		300,000		300,000			300,000	
室蘭市/保育士等処遇改善臨時特別交付金		725,740		725,740			725,740	
区分小計		13,990,604	101,500	13,990,604	513,300	0	13,990,604	0
	その他							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
室蘭市/令和3年度建設費借入金償還金補助金	利息	358,100		358,100			358,100	
区分小計		358,100	0	358,100	0	0	358,100	0
室蘭市/令和3年度建設費借入金償還金補助金	元金	2,556,000		2,556,000	2,556,000		2,556,000	
区分小計		2,556,000	0	2,556,000	2,556,000	0	2,556,000	0
合計		16,904,704	101,500	16,904,704	3,069,300	0	16,904,704	0

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
- なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
- また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
ほくと保育園	法人本部	運営費収益	9,818,758	運営資金

(注)繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			法人本部	ほくと保育園	
前年度末残高		9,240,000	9,240,000	0	0
	第一号基本金	640,000	640,000		
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	8,600,000	8,600,000		
第一号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	0				
計	0	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	0				
計	0	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	0				
計	0	0	0	0	0
当期末残高		9,240,000	9,240,000	0	0
	第一号基本金	640,000	640,000	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	8,600,000	8,600,000	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. 第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。
第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。
第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	ほくと保育園	
前期繰越額					129,254,956		129,254,956	
当期積立額	借入元金償還補助		2,556,000		2,556,000		2,556,000	
	保育所等感染症対策事業交付金		513,300		513,300		513,300	
					0			
					0			
当期積立額合計		0	3,069,300	0	3,069,300	0	3,069,300	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 (固定資産)				5,915,705		5,915,705	
	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 (借入元金償還)				2,556,000		2,556,000	
					0			
					0			
当期取崩額合計					8,471,705	0	8,471,705	0
当期末残高					123,852,551	0	123,852,551	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。

(令和3年度) 未収金及び未払金の内訳

【資産項目】

	拠点区分	取引先	摘要	金額
事業未収金	ほくと保育園	室蘭市	室蘭市施設型給付費(R3年度精算分)	8,234,540
		室蘭市	子ども子育て支援事業等交付金 (延長保育事業ほか)	1,422,664
		室蘭市	保育士等处遇改善臨時特別交付金	725,740
		保護者	児童給食費・主食費(R4.2月～3月分)	501,300
	合 計			

【負債項目】

	拠点区分	取引先	摘要	金額
事業未払金	ほくと保育園	室蘭市	R3 栄養士人件費	265,779
		(株)ジャクエツ	ふとん棚:1台	84,700
			ふとん(カバー付・敷布団):80枚	668,800
		(有)牧造園	除雪費(R4.3月/2回分)	127,600
		(株)山本商店	給食材料費(R3.3月分)	531,773
		(有)ミートショップたかやま		133,018
		ドリームア-加里- (室蘭市手をつなぐ育成会)		5,194
		(株)ハシモト		140,756
		室蘭ヤクルト販売(株)		28,577
		(株)ヤマツ		102,712
		(株)楠本		24,591
		(株)富留屋		93,104
	合 計			

事業未払金	法人本部	スポーツ振興センターより	災害給付金(保護者2名へ支払い)	7,041
-------	------	--------------	------------------	-------

寄附金収益明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		摘要
					法人本部	ほくと保育園	
	経常						
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。