

# 令和3年度 決算関係書類

社会福祉法人めぐみ学園

日の出保育園

## 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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金	現金手許有高	—				19,511
普通預金	(本部) 空知信用金庫 日の出支店	—	運転資金として			6,424,405
	(日の出保育園) 空知 信用金庫日の出支店	—	運転資金として			28,303,526
流動資産合計						34,747,442
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	(日の出保育園拠点) 岩 見沢市日の出北一丁目 165番地17 (971, 82㎡)	2006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	222,691,212	67,822,267	154,868,945
基本財産合計						154,868,945
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	物置	—	保育施設に使用している	297,000	296,999	1
構築物	畑 他	—	保育活動に使用している	5,992,472	5,606,755	385,717
器具及び備品	エアコン 他	—	保育活動に使用している	23,201,458	18,607,141	4,594,317
ソフトウェア	システム	—	保育活動に使用している	1,155,000	771,665	383,335
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事 業職員共済会	—	将来における職員退職金のた めに積み立てている引当資産			10,631,090
人件費積立資産	定期預金 空知信用金 庫日の出支店	—	将来における人件費支払の目 的のために積み立てている定 期預金			10,316,412
保育所施設設備	定期預金 空知信用金 庫日の出支店	—	将来における施設、設備整備 等のために積み立てている定 期預金			38,093,422
修繕費積立資産	普通預金 空知信用金 庫日の出支店	—	将来における修繕費のために 積み立てている定期預金			12,390,000
その他の固定資産合計						76,794,294
固定資産合計						231,663,239
資産合計						266,410,681
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金		—				3,492,185
1年以内返済予定設備資金借入金		—				3,370,000
職員預り金	社会保険料、所得税	—				6,163,182
賞与引当金		—				2,500,000
流動負債合計						15,525,367
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金		—				12,480,000
退職給付引当金	共済会退職給付引当金	—				10,631,090
固定負債合計						23,111,090
負債合計						38,636,457
差引純資産						227,774,224

## 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

社会福祉法人名 めぐみ学園

(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	124,756,725	124,756,725	0	
	借入金利息補助金収入	171,160	171,160	0	
	受取利息配当金収入	1,148	1,148	0	
	その他の収入	1,348,080	1,348,080	0	
	事業活動収入計 (1)	126,277,113	126,277,113	0	
	支出				
	人件費支出	86,281,830	88,824,330	△2,542,500	
	事業費支出	16,309,522	16,309,522	0	
	事務費支出	11,595,000	10,586,688	1,008,312	
支払利息支出	201,365	201,365	0		
事業活動支出計 (2)	114,387,717	115,921,905	△1,534,188		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	11,889,396	10,355,208	1,534,188		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,864,500	2,864,500	0	
	施設整備等収入計 (4)	2,864,500	2,864,500	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,370,000	3,370,000	0	
	固定資産取得支出	2,500,106	2,500,106	0	
施設整備等支出計 (5)	5,870,106	5,870,106	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△3,005,606	△3,005,606	0		
その他活動収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	2,542,500	△2,542,500	
	その他の活動収入計 (7)	0	2,542,500	△2,542,500	
	支出				
	積立資産支出	7,472,334	7,472,334	0	
その他の活動支出計 (8)	7,472,334	7,472,334	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△7,472,334	△4,929,834	△2,542,500		
予備費支出 (10)	2,611,456 0	—	2,611,456		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△1,200,000	2,419,768	△3,619,768		
前期末支払資金残高 (12)	1,200,000	22,672,307	△21,472,307		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	25,092,075	△25,092,075		

## 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

社会福祉法人名 めぐみ学園

(単位：円)

勘定科目		法人本部	日の出保育園	合計	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	124,756,725	124,756,725	0	124,756,725
		借入金利息補助金収入	0	171,160	171,160	0	171,160
		受取利息配当金収入	63	1,085	1,148	0	1,148
		その他の収入	0	1,348,080	1,348,080	0	1,348,080
		事業活動収入計 (1)	63	126,277,050	126,277,113	0	126,277,113
	支出	人件費支出	0	88,824,330	88,824,330	0	88,824,330
		事業費支出	0	16,309,522	16,309,522	0	16,309,522
		事務費支出	1,691,751	8,894,937	10,586,688	0	10,586,688
		支払利息支出	0	201,365	201,365	0	201,365
		事業活動支出計 (2)	1,691,751	114,230,154	115,921,905	0	115,921,905
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△1,691,688	12,046,896	10,355,208	0	10,355,208
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	2,864,500	2,864,500	0	2,864,500
		施設整備等収入計 (4)	0	2,864,500	2,864,500	0	2,864,500
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	3,370,000	3,370,000	0	3,370,000
		固定資産取得支出	0	2,500,106	2,500,106	0	2,500,106
		施設整備等支出計 (5)	0	5,870,106	5,870,106	0	5,870,106
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△3,005,606	△3,005,606	0	△3,005,606
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	2,542,500	2,542,500	0	2,542,500
		拠点区分間繰入金収入	1,500,000	0	1,500,000	△1,500,000	0
		その他の活動収入計 (7)	1,500,000	2,542,500	4,042,500	△1,500,000	2,542,500
	支出	積立資産支出	0	7,472,334	7,472,334	0	7,472,334
		拠点区分間繰入金支出	0	1,500,000	1,500,000	△1,500,000	0
		その他の活動支出計 (8)	0	8,972,334	8,972,334	△1,500,000	7,472,334
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		1,500,000	△6,429,834	△4,929,834	0	△4,929,834	
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		△191,688	2,611,456	2,419,768	0	2,419,768	

前期末支払資金残高 (11)	6,616,093	16,056,214	22,672,307	0	22,672,307
当期末支払資金残高 (10) + (11)	6,424,405	18,667,670	25,092,075	0	25,092,075

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

社会福祉法人名 めぐみ学園

（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	124,756,725	125,471,770	△715,045
	サービス活動収益計 (1)	124,756,725	125,471,770	△715,045
	費用			
	人件費	87,654,330	92,099,515	△4,445,185
	事業費	16,309,522	16,730,084	△420,562
	事務費	10,586,688	10,719,907	△133,219
	減価償却費	5,853,473	6,245,168	△391,695
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,980,277	△1,980,277	0	
サービス活動費用計 (2)	118,423,736	123,814,397	△5,390,661	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	6,332,989	1,657,373	4,675,616	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	171,160	203,825	△32,665
	受取利息配当金収益	1,148	2,472	△1,324
	その他のサービス活動外収益	1,348,080	1,349,960	△1,880
	サービス活動外収益計 (4)	1,520,388	1,556,257	△35,869
	費用			
支払利息	201,365	239,795	△38,430	
サービス活動外費用計 (5)	201,365	239,795	△38,430	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,319,023	1,316,462	2,561	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	7,652,012	2,973,835	4,678,177	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,864,500	2,864,500	0
	特別収益計 (8)	2,864,500	2,864,500	0
	費用			
固定資産売却損・処分損	17,550	1	17,549	
特別費用計 (9)	17,550	1	17,549	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	2,846,950	2,864,499	△17,549	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	10,498,962	5,838,334	4,660,628	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	60,334,884	59,896,550	438,334
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	70,833,846	65,734,884	5,098,962
	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)	6,100,000	5,400,000	700,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	64,733,846	60,334,884	4,398,962	

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

社会福祉法人名 めぐみ学園

（単位：円）

勘定科目		法人本部	日の出保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	保育事業収益	0	124,756,725	124,756,725	0	124,756,725
	サービス活動収益計(1)	0	124,756,725	124,756,725	0	124,756,725
	費用					
	人件費	0	87,654,330	87,654,330	0	87,654,330
	事業費	0	16,309,522	16,309,522	0	16,309,522
	事務費	1,691,751	8,894,937	10,586,688	0	10,586,688
	減価償却費	0	5,853,473	5,853,473	0	5,853,473
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△1,980,277	△1,980,277	0	△1,980,277	
サービス活動費用計(2)	1,691,751	116,731,985	118,423,736	0	118,423,736	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△1,691,751	8,024,740	6,332,989	0	6,332,989	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	0	171,160	171,160	0	171,160
	受取利息配当金収益	63	1,085	1,148	0	1,148
	その他のサービス活動外収益	0	1,348,080	1,348,080	0	1,348,080
	サービス活動外収益計(4)	63	1,520,325	1,520,388	0	1,520,388
	費用					
	支払利息	0	201,365	201,365	0	201,365
サービス活動外費用計(5)	0	201,365	201,365	0	201,365	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	63	1,318,960	1,319,023	0	1,319,023	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	△1,691,688	9,343,700	7,652,012	0	7,652,012	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	0	2,864,500	2,864,500	0	2,864,500
	拠点区分間繰入金収益	1,500,000	0	1,500,000	△1,500,000	0
	特別収益計(8)	1,500,000	2,864,500	4,364,500	△1,500,000	2,864,500
	費用					
	固定資産売却損・処分損	0	17,550	17,550	0	17,550
拠点区分間繰入金費用	0	1,500,000	1,500,000	△1,500,000	0	
特別費用計(9)	0	1,517,550	1,517,550	△1,500,000	17,550	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	1,500,000	1,346,950	2,846,950	0	2,846,950	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△191,688	10,690,650	10,498,962	0	10,498,962	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,616,093	53,718,791	60,334,884	0	60,334,884
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	6,424,405	64,409,441	70,833,846	0	70,833,846
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	6,100,000	6,100,000	0	6,100,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	6,424,405	58,309,441	64,733,846	0	64,733,846

法人単位貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 めぐみ学園

(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
<b>流動資産</b>	34,747,442	30,650,037	4,097,405	<b>流動負債</b>	15,525,367	13,847,730	1,677,637
現金預金	34,747,442	30,650,037	4,097,405	事業未払金	3,492,185	1,739,516	1,752,669
				1年以内返済予定設備資金借入金	3,370,000	3,370,000	0
				職員預り金	6,163,182	6,238,214	△75,032
				賞与引当金	2,500,000	2,500,000	0
<b>固定資産</b>	231,663,239	230,104,322	1,558,917	<b>固定負債</b>	23,111,090	27,651,090	△4,540,000
<b>基本財産</b>	154,868,945	159,278,230	△4,409,285	設備資金借入金	12,480,000	15,850,000	△3,370,000
建物	154,868,945	159,278,230	△4,409,285	退職給付引当金	10,631,090	11,801,090	△1,170,000
<b>その他の固定資産</b>	76,794,294	70,826,092	5,968,202	<b>負債の部合計</b>	38,636,457	41,498,820	△2,862,363
建物	1	1	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
構築物	385,717	503,811	△118,094	<b>基本金</b>	33,250,717	33,250,717	0
器具及び備品	4,594,317	3,237,855	1,356,462	第一号基本金	5,356,040	5,356,040	0
ソフトウェア	383,335	583,335	△200,000	第二号基本金	27,101,000	27,101,000	0
退職給付引当資産	10,631,090	11,801,090	△1,170,000	第三号基本金	793,677	793,677	0
保育所繰越積立資産	22,706,412	16,606,578	6,099,834	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	68,989,661	70,969,938	△1,980,277
保育所施設・設備整備積立資産	38,093,422	38,093,422	0	<b>その他の積立金</b>	60,800,000	54,700,000	6,100,000
				人件費積立金	10,316,578	10,306,578	10,000
				修繕費積立金	12,390,000	6,300,000	6,090,000
				保育所施設・設備整備積立金	38,093,422	38,093,422	0
				<b>次期繰越活動増減差額</b>	64,733,846	60,334,884	4,398,962
				(うち当期活動増減差額)	10,498,962	5,838,334	4,660,628
				<b>純資産の部合計</b>	227,774,224	219,255,539	8,518,685
<b>資産の部合計</b>	266,410,681	260,754,359	5,656,322	<b>負債及び純資産の部合計</b>	266,410,681	260,754,359	5,656,322

## 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

社会福祉法人名 めぐみ学園

(単位：円)

勘定科目	法人本部	日の出保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	6,424,405	28,323,037	34,747,442	0	34,747,442
現金預金	6,424,405	28,323,037	34,747,442	0	34,747,442
<b>固定資産</b>	0	231,663,239	231,663,239	0	231,663,239
<b>基本財産</b>	0	154,868,945	154,868,945	0	154,868,945
建物	0	154,868,945	154,868,945	0	154,868,945
<b>その他の固定資産</b>	0	76,794,294	76,794,294	0	76,794,294
建物	0	1	1	0	1
構築物	0	385,717	385,717	0	385,717
器具及び備品	0	4,594,317	4,594,317	0	4,594,317
ソフトウェア	0	383,335	383,335	0	383,335
退職給付引当資産	0	10,631,090	10,631,090	0	10,631,090
保育所繰越積立資産	0	22,706,412	22,706,412	0	22,706,412
保育所施設・設備整備積立資産	0	38,093,422	38,093,422	0	38,093,422
<b>資産の部合計</b>	6,424,405	259,986,276	266,410,681	0	266,410,681
<b>流動負債</b>	0	15,525,367	15,525,367	0	15,525,367
事業未払金	0	3,492,185	3,492,185	0	3,492,185
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,370,000	3,370,000	0	3,370,000
職員預り金	0	6,163,182	6,163,182	0	6,163,182
賞与引当金	0	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000
<b>固定負債</b>	0	23,111,090	23,111,090	0	23,111,090
設備資金借入金	0	12,480,000	12,480,000	0	12,480,000
退職給付引当金	0	10,631,090	10,631,090	0	10,631,090
<b>負債の部合計</b>	0	38,636,457	38,636,457	0	38,636,457
<b>基本金</b>	0	33,250,717	33,250,717	0	33,250,717
第一号基本金	0	5,356,040	5,356,040	0	5,356,040
第二号基本金	0	27,101,000	27,101,000	0	27,101,000
第三号基本金	0	793,677	793,677	0	793,677
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	0	68,989,661	68,989,661	0	68,989,661
<b>その他の積立金</b>	0	60,800,000	60,800,000	0	60,800,000
人件費積立金	0	10,316,578	10,316,578	0	10,316,578
修繕費積立金	0	12,390,000	12,390,000	0	12,390,000
保育所施設・設備整備積立金	0	38,093,422	38,093,422	0	38,093,422
<b>次期繰越活動増減差額</b>	6,424,405	58,309,441	64,733,846	0	64,733,846
(うち当期活動増減差額)	△191,688	10,690,650	10,498,962	0	10,498,962
<b>純資産の部合計</b>	6,424,405	221,349,819	227,774,224	0	227,774,224
<b>負債及び純資産の部合計</b>	6,424,405	259,986,276	266,410,681	0	266,410,681



1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産  
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産  
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産  
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金  
職員の退職給付に備えるため、北海道民間社会福祉事業職員共済会制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。  
当法人に有価証券及びリース資産はありません。

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

- 加入している退職共済制度は、次のとおりです。
- ・確定給付型退職給付制度 - 北海道民間社会福祉事業職員共済会が主催する退職共済制度
  - ・確定拠出型退職給付制度 - 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下の通りになっています。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分における拠点区分計算書（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (3) 各拠点毎の拠点区分計算書（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）  
当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略している。  
（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (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）
- (5) 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  
「本部」  
イ 日の出保育園拠点（社会福祉事業）  
「保育所日の出保育園」

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す。

(単位：円)

基本財産の	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	159,278,230	0	4,409,285	154,868,945
定期預金	0	0	0	0
合計	159,278,230	0	4,409,285	154,868,945

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す。

土地（基本0円）  
建物（基本154,868,945円）

計 154,868,945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す。

設備資金借 15,850,000円

計 15,850,000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

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は以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物-基本	222,691,212	67,822,267	154,868,945
建物	297,000	296,999	1
構築物	5,992,472	5,606,755	385,717
器具及び備	23,201,458	18,607,141	4,594,317
ソフト等	1,155,000	771,665	383,335
合計	253,337,142	93,104,827	160,232,315

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

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 会計処理上の見積方法の変更 - 該当なし

(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 - 該当なし

(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 - 該当なし

(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 - 該当なし

## 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

社会福祉法人名 めぐみ学園

(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	63	63	0	
	事業活動収入計 (1)	63	63	0	
	支出				
	事務費支出	2,700,063	1,691,751	1,008,312	
	旅費交通費支出	1,650,000	1,150,000	500,000	
	研修研究費支出	200,000	0	200,000	
	事務消耗品費支出	10,000	0	10,000	
	会議費支出	250,000	61,267	188,733	
	手数料支出	5,000	0	5,000	
諸会費支出	45,000	25,000	20,000		
雑支出 (事務)	540,063	455,484	84,579		
その他の雑支出 (事務)	540,063	455,484	84,579		
事業活動支出計 (2)	2,700,063	1,691,751	1,008,312		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△2,700,000	△1,691,688	△1,008,312		
施設整備等収支	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		
その他活動収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	1,500,000	1,500,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	1,500,000	1,500,000	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)	1,500,000	1,500,000	0		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△1,200,000	△191,688	△1,008,312		
前期末支払資金残高 (12)	1,200,000	6,616,093	△5,416,093		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	6,424,405	△6,424,405		

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

社会福祉法人名 めぐみ学園

（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	
	費用	事務費	1,691,751	1,318,860	372,891
		旅費交通費	1,150,000	1,095,000	55,000
		会議費	61,267	14,680	46,587
		諸会費	25,000	25,000	0
		雑費（事務）	455,484	184,180	271,304
		その他の雑費（事務）	455,484	184,180	271,304
		サービス活動費用計 (2)	1,691,751	1,318,860	372,891
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△1,691,751	△1,318,860	△372,891	
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	63	65	△2
		サービス活動外収益計 (4)	63	65	△2
	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)	63	65	△2
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△1,691,688	△1,318,795	△372,893	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	1,500,000	1,500,000	0
		特別収益計 (8)	1,500,000	1,500,000	0
	費用	特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1,500,000	1,500,000	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△191,688	181,205	△372,893	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		6,616,093	6,434,888	181,205
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		6,424,405	6,616,093	△191,688
	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)		6,424,405	6,616,093	△191,688

## 法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 めぐみ学園

(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	6,424,405	6,616,093	△191,688	流動負債	0	0	0
現金預金	6,424,405	6,616,093	△191,688				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	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	6,424,405	6,616,093	△191,688
				(うち当期活動増減差額)	△191,688	181,205	△372,893
				純資産の部合計	6,424,405	6,616,093	△191,688
資産の部合計	6,424,405	6,616,093	△191,688	負債及び純資産の部合計	6,424,405	6,616,093	△191,688

## 計算書類に対する注記（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

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産  
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産  
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産  
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

#### （2）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金  
北海道民間社会福祉事業職員共済会制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

当拠点区分に有価証券及びリース資産はありません。

### 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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 北海道民間社会福祉事業職員共済会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類は以下の通りになっています。

- （1）法人本部拠点区分における拠点区分計算書  
（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

### 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す。

（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	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

### 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す。

該当なし

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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は以下のとおりです。

（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）	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0

器具及び備品	0	0	0
合計	0	0	0

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) 会計処理上の見積方法の変更 - 該当なし  
 (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 - 該当なし  
 (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 - 該当なし  
 (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 - 該当なし

## 日の出保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 めぐみ学園

(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	124,756,725	124,756,725	0		
	委託費収入	120,213,610	120,213,610	0		
	その他の事業収入	4,543,115	4,543,115	0		
	補助金事業収入（公費）	953,000	953,000	0		
	補助金事業収入（一般）	1,247,040	1,247,040	0		
	受託事業収入（一般）	2,343,075	2,343,075	0		
	借入金利息補助金収入	171,160	171,160	0		
	受取利息配当金収入	1,085	1,085	0		
	その他の収入	1,348,080	1,348,080	0		
	受入研修費収入	60,000	60,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,288,080	1,288,080	0		
	<b>事業活動収入計 (1)</b>	<b>126,277,050</b>	<b>126,277,050</b>	<b>0</b>		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	86,281,830	88,824,330	△2,542,500
職員給料支出			46,081,051	46,081,051	0	
職員俸給			31,632,400	31,632,400	0	
職員諸手当			14,448,651	14,448,651	0	
職員賞与支出			12,302,175	12,302,175	0	
非常勤職員給与支出			17,689,279	17,689,279	0	
退職給付支出			667,500	3,210,000	△2,542,500	
法定福利費支出			9,541,825	9,541,825	0	
事業費支出			16,309,522	16,309,522	0	
給食費支出			7,403,506	7,403,506	0	
保健衛生費支出			292,114	292,114	0	
保育材料費支出			1,819,899	1,819,899	0	
水道光熱費支出			3,410,787	3,410,787	0	
燃料費支出			844,636	844,636	0	
消耗器具備品費支出			2,502,212	2,502,212	0	
保険料支出			32,850	32,850	0	
賃借料支出			0	0	0	
雑支出（事業）			3,518	3,518	0	
事務費支出			8,894,937	8,894,937	0	
福利厚生費支出			834,667	834,667	0	
福利厚生費支出			780,187	780,187	0	
共済掛金支出			54,480	54,480	0	
職員被服費支出			450,088	450,088	0	
旅費交通費支出	21,480	21,480	0			
研修研究費支出	80,000	80,000	0			
事務消耗品費支出	299,126	299,126	0			
印刷製本費支出	18,260	18,260	0			



事業活動による収支	支出	修繕費支出	1,859,539	1,859,539	0
		通信運搬費支出	395,895	395,895	0
		会議費支出	45,621	45,621	0
		広報費支出	22,000	22,000	0
		業務委託費支出	2,081,281	2,081,281	0
		手数料支出	32,418	32,418	0
		保険料支出	463,336	463,336	0
		賃借料支出	451,144	451,144	0
		土地・建物賃借料支出	885,662	885,662	0
		租税公課支出	2,000	2,000	0
		保守料支出	377,705	377,705	0
		渉外費支出	44,700	44,700	0
		諸会費支出	100,900	100,900	0
		雑支出（事務）	429,115	429,115	0
		その他の雑支出（事務）	429,115	429,115	0
		支払利息支出	201,365	201,365	0
		事業活動支出計(2)	111,687,654	114,230,154	△2,542,500
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	14,589,396	12,046,896	2,542,500		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,864,500	2,864,500	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	2,864,500	2,864,500	0
		施設整備等収入計(4)	2,864,500	2,864,500	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,370,000	3,370,000	0
		固定資産取得支出	2,500,106	2,500,106	0
		器具及び備品取得支出	2,500,106	2,500,106	0
		施設整備等支出計(5)	5,870,106	5,870,106	0
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△3,005,606	△3,005,606	0		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	2,542,500	△2,542,500
		退職給付引当資産取崩収入	0	2,542,500	△2,542,500
		その他の活動収入計(7)	0	2,542,500	△2,542,500
	支出	積立資産支出	7,472,334	7,472,334	0
		退職給付引当資産支出	1,372,500	1,372,500	0
		保育所繰越積立資産支出	6,099,834	6,099,834	0
		人件費積立資産支出	9,834	9,834	0
		修繕費積立資産支出	6,090,000	6,090,000	0
		拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000	0
		その他の活動支出計(8)	8,972,334	8,972,334	0
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△8,972,334	△6,429,834	△2,542,500		
予備費支出(10)	2,611,456	—	2,611,456		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	2,611,456	△2,611,456		

前期末支払資金残高(12)	0	16,056,214	△16,056,214
当期末支払資金残高(11) + (12)	0	18,667,670	△18,667,670

日の出保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 めぐみ学園

(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	124,756,725	125,471,770	△715,045
	委託費収益	120,213,610	118,783,330	1,430,280
	その他の事業収益	4,543,115	6,688,440	△2,145,325
	補助金事業収益 (公費)	953,000	3,484,000	△2,531,000
	補助金事業収益 (一般)	1,247,040	1,247,040	0
	受託事業収益 (一般)	2,343,075	1,957,400	385,675
	サービス活動収益計 (I)	124,756,725	125,471,770	△715,045
サービス活動増減の部 費用	人件費	87,654,330	92,099,515	△4,445,185
	職員給料	46,081,051	47,142,823	△1,061,772
	職員俸給	31,632,400	33,338,800	△1,706,400
	職員諸手当	14,448,651	13,804,023	644,628
	職員賞与	12,302,175	13,526,539	△1,224,364
	非常勤職員給与	17,689,279	19,019,294	△1,330,015
	退職給付費用	2,040,000	2,298,220	△258,220
	法定福利費	9,541,825	10,112,639	△570,814
	事業費	16,309,522	16,730,084	△420,562
	給食費	7,403,506	7,518,657	△115,151
	保健衛生費	292,114	36,498	255,616
	保育材料費	1,819,899	2,164,426	△344,527
	水道光熱費	3,410,787	3,323,569	87,218
	燃料費	844,636	794,424	50,212
	消耗器具備品費	2,502,212	2,859,660	△357,448
	保険料	32,850	32,850	0
	雑費	3,518	0	3,518
	事務費	8,894,937	9,401,047	△506,110
	福利厚生費	834,667	837,827	△3,160
	福利厚生費	780,187	776,667	3,520
	共済掛金	54,480	61,160	△6,680
	職員被服費	450,088	544,317	△94,229
	旅費交通費	21,480	350,800	△329,320
	研修研究費	80,000	30,000	50,000
	事務消耗品費	299,126	485,992	△186,866
	印刷製本費	18,260	42,900	△24,640
	修繕費	1,859,539	599,200	1,260,339
	通信運搬費	395,895	396,743	△848
	会議費	45,621	58,920	△13,299
	広報費	22,000	22,000	0
業務委託費	2,081,281	3,292,708	△1,211,427	
手数料	32,418	25,827	6,591	

サービス活動増減の部	費用	保険料	463,336	432,220	31,116
		賃借料	451,144	403,870	47,274
		土地・建物賃借料	885,662	885,662	0
		租税公課	2,000	4,000	△2,000
		保守料	377,705	328,123	49,582
		渉外費	44,700	44,750	△50
		諸会費	100,900	114,800	△13,900
		雑費（事務）	429,115	500,388	△71,273
		その他の雑費（事務）	429,115	500,388	△71,273
		減価償却費	5,853,473	6,245,168	△391,695
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,980,277	△1,980,277	0
		サービス活動費用計(2)	116,731,985	122,495,537	△5,763,552
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)			8,024,740	2,976,233	5,048,507
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	171,160	203,825	△32,665
		受取利息配当金収益	1,085	2,407	△1,322
		その他のサービス活動外収益	1,348,080	1,349,960	△1,880
		受入研修費収益	60,000	35,000	25,000
		利用者等外給食収益	1,288,080	1,314,960	△26,880
		サービス活動外収益計(4)	1,520,325	1,556,192	△35,867
		費用	支払利息	201,365	239,795
サービス活動外費用計(5)	201,365		239,795	△38,430	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,318,960		1,316,397	2,563	
経常増減差額(7) = (3) + (6)			9,343,700	4,292,630	5,051,070
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,864,500	2,864,500	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	2,864,500	2,864,500	0
		特別収益計(8)	2,864,500	2,864,500	0
	費用	固定資産売却損・処分損	17,550	1	17,549
		器具及び備品売却損・処分損	17,550	1	17,549
拠点区分間繰入金費用		1,500,000	1,500,000	0	
特別費用計(9)	1,517,550	1,500,001	17,549		
特別増減差額(10) = (8) - (9)			1,346,950	1,364,499	△17,549
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)			10,690,650	5,657,129	5,033,521
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		53,718,791	53,461,662	257,129
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		64,409,441	59,118,791	5,290,650
	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)		6,100,000	5,400,000	700,000
	人件費積立金積立額		10,000	0	10,000
	修繕積立金積立額		6,090,000	0	6,090,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		0	5,400,000	△5,400,000
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)			58,309,441	53,718,791	4,590,650

日の出保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 めぐみ学園

(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
<b>流動資産</b>	<b>28,323,037</b>	<b>24,033,944</b>	<b>4,289,093</b>	<b>流動負債</b>	<b>15,525,367</b>	<b>13,847,730</b>	<b>1,677,637</b>
現金預金	28,323,037	24,033,944	4,289,093	事業未払金	3,492,185	1,739,516	1,752,669
現金	19,511	24,202	△4,691	1年以内返済予定設備資金借入金	3,370,000	3,370,000	0
普通預金	28,303,526	24,009,742	4,293,784	職員預り金	6,163,182	6,238,214	△75,032
普通預金	28,303,526	24,009,742	4,293,784	賞与引当金	2,500,000	2,500,000	0
				職員賞与	2,500,000	2,500,000	0
<b>固定資産</b>	<b>231,663,239</b>	<b>230,104,322</b>	<b>1,558,917</b>	<b>固定負債</b>	<b>23,111,090</b>	<b>27,651,090</b>	<b>△4,540,000</b>
<b>基本財産</b>	<b>154,868,945</b>	<b>159,278,230</b>	<b>△4,409,285</b>	設備資金借入金	12,480,000	15,850,000	△3,370,000
建物	154,868,945	159,278,230	△4,409,285	退職給付引当金	10,631,090	11,801,090	△1,170,000
建物	154,868,945	159,278,230	△4,409,285	共済会退職給与引当金	10,631,090	11,801,090	△1,170,000
<b>その他の固定資産</b>	<b>76,794,294</b>	<b>70,826,092</b>	<b>5,968,202</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>38,636,457</b>	<b>41,498,820</b>	<b>△2,862,363</b>
建物	1	1	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
建物	1	1	0	<b>基本金</b>	<b>33,250,717</b>	<b>33,250,717</b>	<b>0</b>
構築物	385,717	503,811	△118,094	第一号基本金	5,356,040	5,356,040	0
構築物	385,717	503,811	△118,094	第二号基本金	27,101,000	27,101,000	0
器具及び備品	4,594,317	3,237,855	1,356,462	第三号基本金	793,677	793,677	0
器具及び備品	4,594,317	3,237,855	1,356,462	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>68,989,661</b>	<b>70,969,938</b>	<b>△1,980,277</b>
ソフトウェア	383,335	583,335	△200,000	<b>その他の積立金</b>	<b>60,800,000</b>	<b>64,700,000</b>	<b>6,100,000</b>
ソフトウェア	383,335	583,335	△200,000	人件費積立金	10,316,578	10,306,578	10,000
退職給付引当資産	10,631,090	11,801,090	△1,170,000	修繕費積立金	12,390,000	6,300,000	6,090,000
保育所繰越積立資産	22,706,412	16,606,578	6,099,834	保育所施設・設備整備積立金	38,093,422	38,093,422	0
人件費積立資産	10,316,412	10,306,578	9,834	<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>58,309,441</b>	<b>63,718,791</b>	<b>4,590,650</b>
修繕費積立資産	12,390,000	6,300,000	6,090,000	(うち当期活動増減差額)	10,690,650	5,657,129	5,033,521
保育所施設・設備整備積立資産	38,093,422	38,093,422	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>221,349,819</b>	<b>212,639,446</b>	<b>8,710,373</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>259,986,276</b>	<b>254,138,266</b>	<b>5,848,010</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>259,986,276</b>	<b>254,138,266</b>	<b>5,848,010</b>

## [日の出保育園]

計算書類に対する注記（日の出保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産  
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産  
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産  
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金  
北海道民間社会福祉事業職員共済会制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

当拠点区分に有価証券及びリース資産は有りません。

## 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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 - 北海道民間社会福祉事業職員共済会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 - 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類は以下の通りになっています。

- (1) 日の出保育園拠点区分における拠点区分計算書  
(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

## 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す。

(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	159,278,230	0	4,409,285	154,868,945
定期預金	0	0	0	0
合計	159,278,230	0	4,409,285	154,868,945

## 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す。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	154,868,945円
計	154,868,945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す。

設備資金借入金 15,850,000円  
計 15,850,000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

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は以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物 - 基本 -	222,691,212	67,822,267	154,868,945
建物	297,000	296,999	1
構築物	5,992,472	5,606,755	385,717
器具及び備品	23,201,458	18,607,141	4,594,317
合計	252,182,142	92,333,162	159,848,980

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) 会計処理上の見積方法の変更 - 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 - 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 - 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 - 該当なし



## 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

社会福祉法人名 めぐみ学園

(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			
					法人本部	日の出保育園		
該当明細なし	経常	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0		
該当明細なし	運営	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0		
該当明細なし	施設	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0		
該当明細なし	償還	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0		
該当明細なし	固定	0	0	0	0	0		
区分小計		0	0	0	0	0		
合計		0	0	0	0	0		



## 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

社会福祉法人名 めぐみ学園

(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毎の内訳	
						法人本部	日の出保育園
補助金事業収益(公費)		953,000	0	953,000	0	953,000	
補助金事業収益(一般)		1,247,040	0	1,247,040	0	1,247,040	
受託事業収益(公費)	保育事業	0	0	0	0	0	
受託事業収益(一般)		0	2,343,075	2,343,075	0	2,343,075	
その他の事業収益		0	0	0	0	0	
区分小計		2,200,040	2,343,075	4,543,115	0	4,543,115	
合計		2,200,040	2,343,075	4,543,115	0	4,543,115	

## 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

社会福祉法人名 めぐみ学園

## 1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
なし	なし	なし	0	該当明細なし

(単位：円)

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
日の出保育園	法人本部	運用収入	1,500,000	令和3年度拠点区分繰入金

(単位：円)

## 基本金明細書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 めぐみ学園

(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	日の出保育園	
前年度末残高	33,250,717	0	33,250,717	
第一号基本金	5,356,040	0	5,356,040	
第二号基本金	27,101,000	0	27,101,000	
第三号基本金	793,677	0	793,677	
第一号基本金	当期組入額 該当なし			
	計	0	0	0
	当期取崩額 該当なし			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額 該当なし			
	計	0	0	0
	当期取崩額 該当なし			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額 該当なし			
	計	0	0	0
	当期取崩額 該当なし			
	計	0	0	0
当期末残高	33,250,717	0	33,250,717	
第一号基本金	5,356,040	0	5,356,040	
第二号基本金	27,101,000	0	27,101,000	
第三号基本金	793,677	0	793,677	

# 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 めぐみ学園

(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	日の出保育園
前期繰越額				70,969,938	0	70,969,938
当季積立額合計	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額						
国庫補助金等特別積立金 取崩額						1,980,277
合計				1,980,277	0	1,980,277
特別費用の控除項目として計上する取崩額						
当期取崩額合計				1,980,277	0	1,980,277
当期末残高				68,989,661	0	68,989,661

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

(自) 令和03年04月01日 (至) 令和04年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 めぐみ学園  
拠点区分 日の出保育園

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															
建物	159,278,230	70,969,938	0	0	4,409,285	1,980,277	0	0	154,868,945	68,989,661	67,822,267	31,024,339	222,691,212	100,014,000	
基本財産合計	159,278,230	70,969,938	0	0	4,409,285	1,980,277	0	0	154,868,945	68,989,661	67,822,267	31,024,339	222,691,212	100,014,000	
その他固定資産(有形)															
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	296,999	0	297,000	0	
構築物	503,811	0	0	0	118,094	0	0	0	385,717	0	5,606,755	0	5,992,472	0	
器具及び備品	3,237,855	0	2,500,106	0	1,126,094	0	17,550	0	4,594,317	0	18,607,141	0	23,201,458	0	
有形固定資産合計	3,741,667	0	2,500,106	0	1,244,188	0	17,550	0	4,980,035	0	24,510,895	0	29,490,930	0	
その他固定資産(無形)															
ソフト等	583,335	0	0	0	200,000	0	0	0	383,335	0	771,665	0	1,155,000	0	
無形固定資産合計	583,335	0	0	0	200,000	0	0	0	383,335	0	771,665	0	1,155,000	0	
その他の固定資産合計	4,325,002	0	2,500,106	0	1,444,188	0	17,550	0	5,363,370	0	25,282,560	0	30,645,930	0	
基本財産及びその他の固定資産計	163,603,232	70,969,938	2,500,106	0	5,853,473	1,980,277	17,550	0	160,232,315	68,989,661	93,104,827	31,024,339	253,337,142	100,014,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得	0		0		0		0					
		0	当期入金	0		0		0		0					
差		70,969,938	0	0	0	1,980,277	0	0	0	68,989,661					

(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。

## 引当金明細書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 めぐみ学園

拠点区分 法人本部

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	0	0 ( 0)	0	0 ( 0)	0	
退職給付引当金	0	0 ( 0)	0	0 ( 0)	0	
計	0	0 ( 0)	0	0 ( 0)	0	

## 引当金明細書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 めぐみ学園

拠点区分 日の出保育園

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,500,000	0 (0)	0	0 (0)	2,500,000	
退職給付引当金	11,801,090	1,372,500 (0)	0	903,860 (0)	10,631,090	
計	14,301,090	1,372,500 (0)	0	903,860 (0)	13,131,090	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 めぐみ学園

拠点区分 日の出保育園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	10,306,578	10,000	0	10,316,578	
修繕費積立金	6,300,000	6,090,000	0	12,390,000	
保育所施設・設備整備積立金	38,093,422	0	0	38,093,422	
計	54,700,000	6,100,000	0	60,800,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	11,801,090	1,372,500	2,542,500	10,631,090	
人件費積立資産	10,306,578	9,834	0	10,316,412	
修繕費積立資産	6,300,000	6,090,000	0	12,390,000	
保育所施設・設備整備積立資産	38,093,422	0	0	38,093,422	
計	66,501,090	7,472,334	2,542,500	71,430,924	



## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 めぐみ学園

拠点区分 法人本部

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	0	0	0	0	
修繕費積立金	0	0	0	0	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	0	0	0	0	
人件費積立資産	0	0	0	0	
修繕費積立資産	0	0	0	0	
備品購入等積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	