

法人単位資金収支計算書
（自）令和 4年 4月 1日 （至）令和 5年 3月31日

法人名：社会福祉法人 敬愛会

（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				
取 入				
介護保険事業収入	770,604,000	768,327,043	2,276,957	
保育事業収入	152,108,000	156,126,310	△ 4,018,310	
受取利息配当金収入	1,000	1,202	△ 202	
その他の収入	9,736,000	9,912,410	△ 176,410	
事業活動収入計(1)	932,449,000	934,366,965	△ 1,917,965	
支 出				
人件費支出	681,713,000	677,561,010	4,151,990	
事業費支出	144,894,000	136,689,185	8,204,815	
事務費支出	97,232,000	88,732,030	8,499,970	
利用者負担軽減額	2,114,000	2,036,169	77,831	
支払利息支出	263,000	262,500	500	
その他の支出	2,749,000	2,600,755	148,245	
事業活動支出計(2)	928,965,000	907,881,649	21,083,351	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	3,484,000	26,485,316	△ 23,001,316	
施設整備等による収支				
取 入				
施設整備等補助金収入	156,000	236,000	△ 80,000	
施設整備等収入計(4)	156,000	236,000	△ 80,000	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	25,000,000	25,000,000	0	
固定資産取得支出	26,539,000	26,337,514	201,486	
施設整備等支出計(5)	51,539,000	51,337,514	201,486	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 51,383,000	△ 51,101,514	△ 281,486	
その他の活動による収支				
取 入				
積立資産取崩収入	19,400,000	19,398,192	1,808	
その他の活動収入計(7)	19,400,000	19,398,192	1,808	
支 出				
積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	8,000,000	8,000,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	11,400,000	11,398,192	1,808	
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)	△ 37,499,000	△ 13,218,006	△ 24,280,994	
前期末支払資金残高(12)	541,359,366	540,982,096	377,270	
当期末支払資金残高(11+12)	503,860,366	527,764,090	△ 23,903,724	

資金収支内訳表
(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

法人名：社会福祉法人 敬愛会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支					
収入					
介護保険事業収入	687,531,222	80,795,821	768,327,043	0	768,327,043
保育事業収入	156,126,310	0	156,126,310	0	156,126,310
受取利息配当金収入	1,137	65	1,202	0	1,202
その他の収入	9,245,070	667,340	9,912,410	0	9,912,410
事業活動収入計(1)	852,903,739	81,463,226	934,366,965	0	934,366,965
支出					
人件費支出	611,280,041	66,280,969	677,561,010	0	677,561,010
事業費支出	135,770,251	918,934	136,689,185	0	136,689,185
事務費支出	77,174,627	11,557,403	88,732,030	0	88,732,030
利用者負担軽減額	2,036,169	0	2,036,169	0	2,036,169
支払利息支出	262,500	0	262,500	0	262,500
その他の支出	2,588,595	12,160	2,600,755	0	2,600,755
事業活動支出計(2)	829,112,183	78,769,466	907,881,649	0	907,881,649
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	23,791,556	2,693,760	26,485,316	0	26,485,316
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等補助金収入	236,000	0	236,000	0	236,000
施設整備等収入計(4)	236,000	0	236,000	0	236,000
支出					
設備資金借入金元金償還支出	25,000,000	0	25,000,000	0	25,000,000
固定資産取得支出	25,037,515	1,299,999	26,337,514	0	26,337,514
施設整備等支出計(5)	50,037,515	1,299,999	51,337,514	0	51,337,514
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 49,801,515	△ 1,299,999	△ 51,101,514	0	△ 51,101,514
その他の活動による収支					
収入					
積立資産取崩収入	19,398,192	0	19,398,192	0	19,398,192
その他の活動収入計(7)	19,398,192	0	19,398,192	0	19,398,192
支出					
積立資産支出	8,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000
その他の活動支出計(8)	8,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	11,398,192	0	11,398,192	0	11,398,192
予備費支出(10)	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 14,611,767	1,393,761	△ 13,218,006	0	△ 13,218,006
前期末支払資金残高(12)	516,409,633	24,572,463	540,982,096	0	540,982,096
当期末支払資金残高(11+12)	501,797,866	25,966,224	527,764,090	0	527,764,090

社会福祉事業 資金収支内訳表（第1号第3様式）
（自）令和4年4月1日（至）令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人 敬愛会

（単位：円）

勘定科目	志和荘	悠和荘	こずかたこども園	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						
介護保険事業収入	500,921,331	186,609,891	0	687,531,222	0	687,531,222
保育事業収入	0	0	156,126,310	156,126,310	0	156,126,310
受取利息配当金収入	258	0	879	1,137	0	1,137
その他の収入	1,131,899	299,743	7,813,428	9,245,070	0	9,245,070
事業活動収入計(1)	502,053,488	186,909,634	163,940,617	852,903,739	0	852,903,739
支出						
人件費支出	351,146,125	144,319,613	115,814,303	611,280,041	0	611,280,041
事業費支出	88,287,556	33,388,044	14,094,651	135,770,251	0	135,770,251
事務費支出	47,004,390	14,859,615	15,310,622	77,174,627	0	77,174,627
利用者負担軽減額	2,032,809	3,360	0	2,036,169	0	2,036,169
支払利息支出	262,500	0	0	262,500	0	262,500
その他の支出	481,232	87,342	2,020,021	2,588,595	0	2,588,595
事業活動支出計(2)	489,214,612	192,657,974	147,239,597	829,112,183	0	829,112,183
事業活動資金収支差額(3=1-2)	12,838,876	△ 5,748,340	16,701,020	23,791,556	0	23,791,556
施設整備等による収支						
収入						
施設整備等補助金収入	156,000	80,000	0	236,000	0	236,000
施設整備等収入計(4)	156,000	80,000	0	236,000	0	236,000
支出						
設備資金借入金元金償還支出	25,000,000	0	0	25,000,000	0	25,000,000
固定資産取得支出	20,426,165	4,453,350	158,000	25,037,515	0	25,037,515
施設整備等支出計(5)	45,426,165	4,453,350	158,000	50,037,515	0	50,037,515
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 45,270,165	△ 4,373,350	△ 158,000	△ 49,801,515	0	△ 49,801,515
その他の活動による収支						
収入						
積立資産取崩収入	19,398,192	0	0	19,398,192	0	19,398,192
拠点区分間長期借入金収入	0	8,000,000	0	8,000,000	△ 8,000,000	0
拠点区分間繰入金収入	0	3,740,000	0	3,740,000	△ 3,740,000	0
その他の活動収入計(7)	19,398,192	11,740,000	0	31,138,192	△ 11,740,000	19,398,192
支出						
積立資産支出	8,000,000	0	0	8,000,000	0	8,000,000
拠点区分間長期貸付金支出	8,000,000	0	0	8,000,000	△ 8,000,000	0
拠点区分間繰入金支出	3,740,000	0	0	3,740,000	△ 3,740,000	0
その他の活動支出計(8)	19,740,000	0	0	19,740,000	△ 11,740,000	8,000,000
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 341,808	11,740,000	0	11,398,192	0	11,398,192
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 32,773,097	1,618,310	16,543,020	△ 14,611,767	0	△ 14,611,767
前期末支払資金残高(12)	389,567,459	25,891,218	100,950,956	516,409,633	0	516,409,633
当期末支払資金残高(11+12)	356,794,362	27,509,528	117,493,976	501,797,866	0	501,797,866

公益事業 資金収支内訳表（第1号第3様式）
 (自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

法人名：社会福祉法人 敬愛会

(単位：円)

勘定科目	矢巾町地域包括支援センター	こずかたケアプラ ンセンター	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					
介護保険事業収入	52,263,890	28,531,931	80,795,821	0	80,795,821
受取利息配当金収入	0	65	65	0	65
その他の収入	645,691	21,649	667,340	0	667,340
事業活動収入計(1)	52,909,581	28,553,645	81,463,226	0	81,463,226
支出					
人件費支出	41,463,430	24,817,539	66,280,969	0	66,280,969
事業費支出	485,603	433,331	918,934	0	918,934
事務費支出	9,115,839	2,441,564	11,557,403	0	11,557,403
その他の支出	6,384	5,776	12,160	0	12,160
事業活動支出計(2)	51,071,256	27,698,210	78,769,466	0	78,769,466
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	1,838,325	855,435	2,693,760	0	2,693,760
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
支出					
固定資産取得支出	0	1,299,999	1,299,999	0	1,299,999
施設整備等支出計(5)	0	1,299,999	1,299,999	0	1,299,999
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 1,299,999	△ 1,299,999	0	△ 1,299,999
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	0	0
支出					
その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	0	0	0	0	0
予備費支出(10)	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,838,325	△ 444,564	1,393,761	0	1,393,761
前期末支払資金残高(12)	12,468,643	12,103,820	24,572,463	0	24,572,463
当期末支払資金残高(11+12)	14,306,968	11,659,256	25,966,224	0	25,966,224

法人単位事業活動計算書
 (自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

法人名：社会福祉法人 敬愛会

(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			
介護保険事業収益	768,327,043	759,149,669	9,177,374
保育事業収益	156,126,310	156,450,420	△ 324,110
経常経費寄附金収益	0	10,000	△ 10,000
サービス活動収益計(1)	924,453,353	915,610,089	8,843,264
費 用			
人件費	679,328,241	635,520,724	43,807,517
事業費	136,689,185	126,644,311	10,044,874
事務費	88,732,030	91,625,056	△ 2,893,026
利用者負担軽減額	2,036,169	2,944,351	△ 908,182
減価償却費	50,031,747	48,909,843	1,121,904
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,234,475	△ 17,065,331	△ 169,144
サービス活動費用計(2)	939,582,897	888,578,954	51,003,943
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 15,129,544	27,031,135	△ 42,160,679
サービス活動外増減の部			
収 益			
受取利息配当金収益	1,202	1,025	177
その他のサービス活動外収益	9,912,410	8,350,556	1,561,854
サービス活動外収益計(4)	9,913,612	8,351,581	1,562,031
費 用			
支払利息	262,500	437,500	△ 175,000
その他のサービス活動外費用	2,600,755	2,510,128	90,627
サービス活動外費用計(5)	2,863,255	2,947,628	△ 84,373
サービス活動外増減差額(6=4-5)	7,050,357	5,403,953	1,646,404
経常増減差額(7=3+6)	△ 8,079,187	32,435,088	△ 40,514,275
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	236,000	7,764,000	△ 7,528,000
特別収益計(8)	236,000	7,764,000	△ 7,528,000
費 用			
固定資産売却損・処分損	6	2	4
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	19,521	△ 19,521
国庫補助金等特別積立金積立額	3,227,000	4,537,000	△ 1,310,000
特別費用計(9)	3,227,006	4,556,523	△ 1,329,517
特別増減差額(10=8-9)	△ 2,991,006	3,207,477	△ 6,198,483
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 11,070,193	35,642,565	△ 46,712,758
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	934,430,898	903,644,903	30,785,995
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	923,360,705	939,287,468	△ 15,926,763
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	19,398,192	3,143,430	16,254,762
その他の積立金積立額(16)	8,000,000	8,000,000	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	934,758,897	934,430,898	327,999

事業活動内訳表
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

法人名：社会福祉法人 敬愛会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部					
収 益					
介護保険事業収益	687,531,222	80,795,821	768,327,043	0	768,327,043
保育事業収益	156,126,310	0	156,126,310	0	156,126,310
サービス活動収益計(1)	843,657,532	80,795,821	924,453,353	0	924,453,353
費 用					
人件費	612,886,198	66,442,043	679,328,241	0	679,328,241
事業費	135,770,251	918,934	136,689,185	0	136,689,185
事務費	77,174,627	11,557,403	88,732,030	0	88,732,030
利用者負担軽減額	2,036,169	0	2,036,169	0	2,036,169
減価償却費	48,924,331	1,107,416	50,031,747	0	50,031,747
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,234,475	0	△ 17,234,475	0	△ 17,234,475
サービス活動費用計(2)	859,557,101	80,025,796	939,582,897	0	939,582,897
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 15,899,569	770,025	△ 15,129,544	0	△ 15,129,544
サービス活動外増減の部					
収 益					
受取利息配当金収益	1,137	65	1,202	0	1,202
その他のサービス活動外収益	9,245,070	667,340	9,912,410	0	9,912,410
サービス活動外収益計(4)	9,246,207	667,405	9,913,612	0	9,913,612
費 用					
支払利息	262,500	0	262,500	0	262,500
その他のサービス活動外費用	2,588,595	12,160	2,600,755	0	2,600,755
サービス活動外費用計(5)	2,851,095	12,160	2,863,255	0	2,863,255
サービス活動外増減差額(6=4-5)	6,395,112	655,245	7,050,357	0	7,050,357
経常増減差額(7=3+6)	△ 9,504,457	1,425,270	△ 8,079,187	0	△ 8,079,187
特別増減の部					
収 益					
施設整備等補助金収益	236,000	0	236,000	0	236,000
特別収益計(8)	236,000	0	236,000	0	236,000
費 用					
固定資産売却損・処分損	6	0	6	0	6
国庫補助金等特別積立金積立額	3,227,000	0	3,227,000	0	3,227,000
特別費用計(9)	3,227,006	0	3,227,006	0	3,227,006
特別増減差額(10=8-9)	△ 2,991,006	0	△ 2,991,006	0	△ 2,991,006
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 12,495,463	1,425,270	△ 11,070,193	0	△ 11,070,193
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	911,503,004	22,927,894	934,430,898	0	934,430,898
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	899,007,541	24,353,164	923,360,705	0	923,360,705
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	19,398,192	0	19,398,192	0	19,398,192
その他の積立金積立額(16)	8,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	910,405,733	24,353,164	934,758,897	0	934,758,897

社会福祉事業 事業活動内訳表
 (自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

法人名：社会福祉法人 敬愛会

(単位：円)

勘定科目	志和荘	悠和荘	こずかたこども園	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						
介護保険事業収益	500,921,331	186,609,891	0	687,531,222	0	687,531,222
保育事業収益	0	0	156,126,310	156,126,310	0	156,126,310
サービス活動収益計(1)	500,921,331	186,609,891	156,126,310	843,657,532	0	843,657,532
費用						
人件費	352,754,050	144,546,691	115,585,457	612,886,198	0	612,886,198
事業費	88,287,556	33,388,044	14,094,651	135,770,251	0	135,770,251
事務費	47,004,390	14,859,615	15,310,622	77,174,627	0	77,174,627
利用者負担軽減額	2,032,809	3,360	0	2,036,169	0	2,036,169
減価償却費	22,070,505	17,076,552	9,777,274	48,924,331	0	48,924,331
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,722,416	△ 4,615,086	△ 4,896,973	△ 17,234,475	0	△ 17,234,475
サービス活動費用計(2)	504,426,894	205,259,176	149,871,031	859,557,101	0	859,557,101
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 3,505,563	△ 18,649,285	6,255,279	△ 15,899,569	0	△ 15,899,569
サービス活動外増減の部						
収益						
受取利息配当金収益	258	0	879	1,137	0	1,137
その他のサービス活動外収益	1,131,899	299,743	7,813,428	9,245,070	0	9,245,070
サービス活動外収益計(4)	1,132,157	299,743	7,814,307	9,246,207	0	9,246,207
費用						
支払利息	262,500	0	0	262,500	0	262,500
その他のサービス活動外費用	481,232	87,342	2,020,021	2,588,595	0	2,588,595
サービス活動外費用計(5)	743,732	87,342	2,020,021	2,851,095	0	2,851,095
サービス活動外増減差額(6=4-5)	388,425	212,401	5,794,286	6,395,112	0	6,395,112
経常増減差額(7=3+6)	△ 3,117,138	△ 18,436,884	12,049,565	△ 9,504,457	0	△ 9,504,457
特別増減の部						
収益						
施設整備等補助金収益	156,000	80,000	0	236,000	0	236,000
拠点区分間繰入金収益	0	3,740,000	0	3,740,000	△ 3,740,000	0
特別収益計(8)	156,000	3,820,000	0	3,976,000	△ 3,740,000	236,000
費用						
固定資産売却損・処分損	6	0	0	6	0	6
国庫補助金等特別積立金積立額	3,227,000	0	0	3,227,000	0	3,227,000
拠点区分間繰入金費用	3,740,000	0	0	3,740,000	△ 3,740,000	0
特別費用計(9)	6,967,006	0	0	6,967,006	△ 3,740,000	3,227,006
特別増減差額(10=8-9)	△ 6,811,006	3,820,000	0	△ 2,991,006	0	△ 2,991,006
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 9,928,144	△ 14,616,884	12,049,565	△ 12,495,463	0	△ 12,495,463
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	742,891,536	△ 18,868,856	187,480,324	911,503,004	0	911,503,004
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	732,963,392	△ 33,485,740	199,529,889	899,007,541	0	899,007,541
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	19,398,192	0	0	19,398,192	0	19,398,192
その他の積立金積立額(16)	8,000,000	0	0	8,000,000	0	8,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	744,361,584	△ 33,485,740	199,529,889	910,405,733	0	910,405,733

公益事業 事業活動内訳表
 (自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月31日

法人名：社会福祉法人 敬愛会

(単位：円)

勘定科目	矢巾町地域包括支援センター	こずかたケアプランセンター	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					
介護保険事業収益	52,263,890	28,531,931	80,795,821	0	80,795,821
サービス活動収益計(1)	52,263,890	28,531,931	80,795,821	0	80,795,821
費 用					
人件費	41,514,474	24,927,569	66,442,043	0	66,442,043
事業費	485,603	433,331	918,934	0	918,934
事務費	9,115,839	2,441,564	11,557,403	0	11,557,403
減価償却費	0	1,107,416	1,107,416	0	1,107,416
サービス活動費用計(2)	51,115,916	28,909,880	80,025,796	0	80,025,796
サービス活動増減差額(3=1-2)	1,147,974	△ 377,949	770,025	0	770,025
サービス活動外増減の部					
収 益					
受取利息配当金収益	0	65	65	0	65
その他のサービス活動外収益	645,691	21,649	667,340	0	667,340
サービス活動外収益計(4)	645,691	21,714	667,405	0	667,405
費 用					
その他のサービス活動外費用	6,384	5,776	12,160	0	12,160
サービス活動外費用計(5)	6,384	5,776	12,160	0	12,160
サービス活動外増減差額(6=4-5)	639,307	15,938	655,245	0	655,245
経常増減差額(7=3+6)	1,787,281	△ 362,011	1,425,270	0	1,425,270
特別増減の部					
収 益					
特別収益計(8)	0	0	0	0	0
費 用					
特別費用計(9)	0	0	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	0	0	0	0	0
当期活動増減差額(11=7+10)	1,787,281	△ 362,011	1,425,270	0	1,425,270
繰越活動増減差額の部					
前期繰越活動増減差額(12)	10,722,687	12,205,207	22,927,894	0	22,927,894
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	12,509,968	11,843,196	24,353,164	0	24,353,164
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	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	12,509,968	11,843,196	24,353,164	0	24,353,164

法人単位貸借対照表
令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 敬愛会

（単位：円）

資 産 の 部				
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
流動資産	547,257,085	572,085,284	△	24,828,199
現金預金	405,859,619	431,280,468	△	25,420,849
事業未収金	129,512,338	124,512,908		4,999,430
定期預金	10,000,000	10,000,000		0
未収補助金	410,644	5,085,958	△	4,675,314
立替金	5,798	245,817	△	240,019
前払金	1,374,922	960,133		414,789
仮払金	93,764	0		93,764
固定資産	1,268,993,785	1,298,161,796	△	29,168,011
基本財産	1,031,972,820	1,061,928,109	△	29,955,289
土地	366,093,517	366,093,517		0
建物	662,879,303	692,834,592	△	29,955,289
定期預金	3,000,000	3,000,000		0
その他の固定資産	237,020,965	236,233,687		787,278
土地	3,486,028	3,486,028		0
構築物	6,360,146	8,141,277	△	1,781,131
機械及び装置	15,647,941	14,674,819		973,122
車輛運搬具	2,061,115	2,735,342	△	674,227
器具及び備品	17,787,326	9,384,590		8,402,736
ソフトウェア	5,079,874	5,739,324	△	659,450
リサイクル預託金	19,850	19,850		0
退職給付引当資産	82,013,413	76,088,993		5,924,420
その他の積立資産	104,565,272	115,963,464	△	11,398,192
器具備品積立資産	8,694,633	19,186,713	△	10,492,080
施設等修繕積立資産	95,870,639	96,776,751	△	906,112
資産の部合計	1,816,250,870	1,870,247,080	△	53,996,210
負 債 の 部				
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
流動負債	70,815,995	80,658,957	△	9,842,962
事業未払金	16,004,688	23,548,975	△	7,544,287
1年以内返済予定設備資金借入金	25,000,000	25,000,000		0
預り金	120,079	91,762		28,317
職員預り金	3,368,228	7,462,451	△	4,094,223
賞与引当金	26,323,000	24,555,769		1,767,231
固定負債	82,013,413	101,088,993	△	19,075,580
設備資金借入金	0	25,000,000	△	25,000,000
退職給付引当金	82,013,413	76,088,993		5,924,420
負債の部合計	152,829,408	181,747,950	△	28,918,542
純 資 産 の 部				
基本金	313,057,905	313,057,905		0
国庫補助金等特別積立金	311,039,388	325,046,863	△	14,007,475
その他の積立金	104,565,272	115,963,464	△	11,398,192
人件費積立金	0	0		0
器具備品積立金	8,694,633	19,186,713	△	10,492,080
施設等修繕積立金	95,870,639	96,776,751	△	906,112
保育所施設・設備整備積立金	0	0		0
次期繰越活動増減差額	934,758,897	934,430,898		327,999
（うち当期活動増減差額）	△ 11,070,193	35,642,565	△	46,712,758
純資産の部合計	1,663,421,462	1,688,499,130	△	25,077,668
負債及び純資産の部合計	1,816,250,870	1,870,247,080	△	53,996,210

貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 敬愛会

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部					
流動資産	517,245,759	30,011,326	547,257,085	0	547,257,085
現金預金	383,207,095	22,652,524	405,859,619	0	405,859,619
事業未収金	122,435,891	7,076,447	129,512,338	0	129,512,338
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
事業未収金	122,435,891	7,076,447	129,512,338	0	129,512,338
未収補助金	410,644	0	410,644	0	410,644
立替金	5,798	0	5,798	0	5,798
立替金	5,798	0	5,798	0	5,798
前払金	1,186,331	188,591	1,374,922	0	1,374,922
仮払金	0	93,764	93,764	0	93,764
固定資産	1,259,894,689	9,099,096	1,268,993,785	0	1,268,993,785
基本財産	1,031,972,820	0	1,031,972,820	0	1,031,972,820
土地	366,093,517	0	366,093,517	0	366,093,517
建物	662,879,303	0	662,879,303	0	662,879,303
建物／取得価額（基本）	607,252,364	0	607,252,364	0	607,252,364
△建物／減価償却累計額（基本）	△ 100,581,205	0	△ 100,581,205	0	△ 100,581,205
建物付属設備／取得価額（基本）	156,208,144	0	156,208,144	0	156,208,144
定期預金	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の固定資産	227,921,869	9,099,096	237,020,965	0	237,020,965
土地	3,486,028	0	3,486,028	0	3,486,028
構築物	6,360,146	0	6,360,146	0	6,360,146
構築物／取得価額	6,360,146	0	6,360,146	0	6,360,146
機械及び装置	15,647,941	0	15,647,941	0	15,647,941
機械及び装置／取得価額	15,647,941	0	15,647,941	0	15,647,941
車輛運搬具	784,175	1,276,940	2,061,115	0	2,061,115
車輛運搬具／取得価額	784,175	1,276,940	2,061,115	0	2,061,115
器具及び備品	17,787,326	0	17,787,326	0	17,787,326
器具及び備品／取得価額	17,787,327	0	17,787,327	0	17,787,327
△器具及び備品／減価償却累計額	△ 1	0	△ 1	0	△ 1
ソフトウェア	5,079,874	0	5,079,874	0	5,079,874
退職給付引当資産	74,191,257	7,822,156	82,013,413	0	82,013,413
退職共済預け金	74,191,257	7,822,156	82,013,413	0	82,013,413
資産の部合計	1,777,140,448	39,110,422	1,816,250,870	0	1,816,250,870
負債の部					
流動負債	63,880,893	6,935,102	70,815,995	0	70,815,995
事業未払金	12,207,468	3,797,220	16,004,688	0	16,004,688
事業未払金	12,207,468	3,797,220	16,004,688	0	16,004,688
1年以内返済予定設備資金借入金	25,000,000	0	25,000,000	0	25,000,000
預り金	120,079	0	120,079	0	120,079
職員預り金	3,120,346	247,882	3,368,228	0	3,368,228
賞与引当金	23,433,000	2,890,000	26,323,000	0	26,323,000
固定負債	74,191,257	7,822,156	82,013,413	0	82,013,413
退職給付引当金	74,191,257	7,822,156	82,013,413	0	82,013,413
退職給付引当金（退職共済）	74,191,257	7,822,156	82,013,413	0	82,013,413
負債の部合計	138,072,150	14,757,258	152,829,408	0	152,829,408
純資産の部					
基本金	313,057,905	0	313,057,905	0	313,057,905
基本金	313,057,905	0	313,057,905	0	313,057,905
一号基本金	241,105,905	0	241,105,905	0	241,105,905
二号基本金	49,068,000	0	49,068,000	0	49,068,000
三号基本金	22,884,000	0	22,884,000	0	22,884,000
国庫補助金等特別積立金	311,039,388	0	311,039,388	0	311,039,388
国庫補助金等特別積立金	311,039,388	0	311,039,388	0	311,039,388
その他の積立金	104,565,272	0	104,565,272	0	104,565,272
次期繰越活動増減差額	910,405,733	24,353,164	934,758,897	0	934,758,897
（うち当期活動増減差額）	△ 12,495,463	1,425,270	△ 11,070,193	0	△ 11,070,193
純資産の部合計	1,639,068,298	24,353,164	1,663,421,462	0	1,663,421,462
負債及び純資産の部合計	1,777,140,448	39,110,422	1,816,250,870	0	1,816,250,870

社会福祉事業 貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 敬愛会

(単位：円)

勘定科目	志和荘	悠和荘	こずかたこども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
資産の部						
流動資産	365,555,538	30,225,183	121,465,038	517,245,759	0	517,245,759
現金預金	276,815,076	741,623	105,650,396	383,207,095	0	383,207,095
事業未収金	78,162,464	28,483,747	15,789,680	122,435,891	0	122,435,891
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
未収補助金	410,644	0	0	410,644	0	410,644
立替金	0	5,798	0	5,798	0	5,798
前払金	167,354	994,015	24,962	1,186,331	0	1,186,331
固定資産	1,065,529,844	206,688,551	172,300,602	1,444,518,997	△ 184,624,308	1,259,894,689
基本財産	702,753,979	170,142,386	159,076,455	1,031,972,820	0	1,031,972,820
土地	344,053,517	0	22,040,000	366,093,517	0	366,093,517
建物	355,700,462	170,142,386	137,036,455	662,879,303	0	662,879,303
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の固定資産	362,775,865	36,546,165	13,224,147	412,546,177	△ 184,624,308	227,921,869
土地	3,486,028	0	0	3,486,028	0	3,486,028
構築物	5,814,730	2	545,414	6,360,146	0	6,360,146
機械及び装置	6,505,747	9,142,194	0	15,647,941	0	15,647,941
車輛運搬具	458,337	325,837	1	784,175	0	784,175
器具及び備品	15,215,471	1,623,930	947,925	17,787,326	0	17,787,326
ソフトウェア	3,179,037	1,900,837	0	5,079,874	0	5,079,874
リサイクル預託金	12,510	0	7,340	19,850	0	19,850
拠点区分間長期貸付金	184,624,308	0	0	184,624,308	△ 184,624,308	0
退職給付引当資産	38,914,425	23,553,365	11,723,467	74,191,257	0	74,191,257
その他の積立資産	104,565,272	0	0	104,565,272	0	104,565,272
器具備品積立資産	8,694,633	0	0	8,694,633	0	8,694,633
施設等修繕積立資産	95,870,639	0	0	95,870,639	0	95,870,639
資産の部合計	1,431,085,382	236,913,734	293,765,640	1,961,764,756	△ 184,624,308	1,777,140,448
負債の部						
流動負債	47,217,176	8,306,655	8,357,062	63,880,893	0	63,880,893
事業未払金	7,434,557	2,169,370	2,603,541	12,207,468	0	12,207,468
1年以内返済予定設備資金借入金	25,000,000	0	0	25,000,000	0	25,000,000
預り金	112,469	5,810	1,800	120,079	0	120,079
職員預り金	1,214,150	540,475	1,365,721	3,120,346	0	3,120,346
賞与引当金	13,456,000	5,591,000	4,386,000	23,433,000	0	23,433,000
固定負債	38,914,425	208,177,673	11,723,467	258,815,565	△ 184,624,308	74,191,257
拠点区分間長期借入金	0	184,624,308	0	184,624,308	△ 184,624,308	0
退職給付引当金	38,914,425	23,553,365	11,723,467	74,191,257	0	74,191,257
負債の部合計	86,131,601	216,484,328	20,080,529	322,696,458	△ 184,624,308	138,072,150
純資産の部						
基本金	313,057,905	0	0	313,057,905	0	313,057,905
国庫補助金等特別積立金	182,969,020	53,915,146	74,155,222	311,039,388	0	311,039,388
その他の積立金	104,565,272	0	0	104,565,272	0	104,565,272
器具備品積立金	8,694,633	0	0	8,694,633	0	8,694,633
施設等修繕積立金	95,870,639	0	0	95,870,639	0	95,870,639
次期繰越活動増減差額	744,361,584	△ 33,485,740	199,529,889	910,405,733	0	910,405,733
(うち当期活動増減差額)	△ 9,928,144	△ 14,616,884	12,049,565	△ 12,495,463	0	△ 12,495,463
純資産の部合計	1,344,953,781	20,429,406	273,685,111	1,639,068,298	0	1,639,068,298
負債及び純資産の部合計	1,431,085,382	236,913,734	293,765,640	1,961,764,756	△ 184,624,308	1,777,140,448

公益事業 貸借対照表内訳表
令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 敬愛会

(単位：円)

勘定科目	矢巾町地域包括支援センター	こずかたケアプランセンター	合計	内部取引消去	事業区分合計
資産の部					
流動資産	18,221,625	11,789,701	30,011,326	0	30,011,326
現金預金	15,840,733	6,811,791	22,652,524	0	22,652,524
事業未収金	2,189,902	4,886,545	7,076,447	0	7,076,447
立替金	0	0	0	0	0
前払金	97,226	91,365	188,591	0	188,591
仮払金	93,764	0	93,764	0	93,764
固定資産	6,906,969	2,192,127	9,099,096	0	9,099,096
基本財産	0	0	0	0	0
その他の固定資産	6,906,969	2,192,127	9,099,096	0	9,099,096
車輛運搬具	0	1,276,940	1,276,940	0	1,276,940
退職給付引当資産	6,906,969	915,187	7,822,156	0	7,822,156
資産の部合計	25,128,594	13,981,828	39,110,422	0	39,110,422
負債の部					
流動負債	5,711,657	1,223,445	6,935,102	0	6,935,102
事業未払金	3,748,045	49,175	3,797,220	0	3,797,220
預り金	0	0	0	0	0
職員預り金	166,612	81,270	247,882	0	247,882
賞与引当金	1,797,000	1,093,000	2,890,000	0	2,890,000
固定負債	6,906,969	915,187	7,822,156	0	7,822,156
退職給付引当金	6,906,969	915,187	7,822,156	0	7,822,156
負債の部合計	12,618,626	2,138,632	14,757,258	0	14,757,258
純資産の部					
基本金	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	12,509,968	11,843,196	24,353,164	0	24,353,164
(うち当期活動増減差額)	1,787,281	△ 362,011	1,425,270	0	1,425,270
純資産の部合計	12,509,968	11,843,196	24,353,164	0	24,353,164
負債及び純資産の部合計	25,128,594	13,981,828	39,110,422	0	39,110,422

財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在

1頁

(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	普通預金他	—	運転資金	—	—	405,859,619
定期預金		—	運用	—	—	10,000,000
事業未収金	国保連ほか	—	未収介護報酬等	—	—	129,512,338
未収補助金	各市町村	—	利用者負担軽減補助金、	—	—	410,644
立替金		—	悠和荘職員への立替金	—	—	5,798
前払金	自動車任意保険料、火災保険料等	—	払い込み分	—	—	1,374,922
仮払金		—	県社協へ ボランティアへの経費	—	—	93,764
流動資産合計						547,257,085
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	矢中町広宮沢1-100-9 ほか	—	特養ホーム志和荘用地	—	—	344,053,517
	矢幅駅32-1	—	保育園野外活動用地	—	—	22,040,000
小計						366,093,517
建物	広宮沢1-100	2003年度	特養志和荘	1,010,099,500	654,399,038	355,700,462
	広宮沢1-2-312	2007年度	特養悠和荘	368,285,301	198,142,915	170,142,386
	又兵エ新田第5地割335番	2013年度	こずかた保育園	238,463,087	101,426,632	137,036,455
小計						662,879,303
定期預金		—		—	—	3,000,000
基本財産合計						1,031,972,820
(2) その他の固定資産						
土地	広宮沢ほか	—	志和荘・駐車場等用地	—	—	3,486,028
小計						3,486,028
構築物	広宮沢1-100	—	特養志和荘周囲の舗装、外構工事	40,708,726	34,893,996	5,814,730
	広宮沢1-2-312	—	特養悠和荘外構・擁壁工事	26,347,506	26,347,504	2
	又兵エ新田5-335	—	保育園・野外活動用フェンス、砂	1,100,005	554,591	545,414
小計						6,360,146
機械及び装置	広宮沢1-100	—	志和荘・特殊浴槽等介護用機器	20,745,633	14,239,886	6,505,747
	広宮沢1-2-312	—	悠和荘・特殊浴槽等介護用機器	26,491,819	17,349,625	9,142,194
小計						15,647,941
車輛運搬具	広宮沢1-100	—	志和荘除雪車(トラクター等)2	2,415,000	2,414,999	1
	広宮沢1-100	—	志和荘事務用車(ヴィッツ)	600,000	599,999	1
	広宮沢1-100	—	志和荘事務用車(ハイエース)	3,076,840	3,076,839	1
	広宮沢1-100	—	志和荘事務用車(アトレ)	2,000,000	1,541,666	458,334
	広宮沢1-2-312	—	悠和荘除雪車(ショベルカー)	2,850,000	2,849,999	1
	広宮沢1-2-312	—	悠和荘身障者車(ハイエース)	4,006,430	4,006,429	1
	広宮沢1-2-312	—	悠和荘除雪車(トラクター)	560,320	560,319	1
	広宮沢1-2-312	—	悠和荘(スズキアルト)	680,000	354,166	325,834
	又兵エ新田5-335	—	居宅(スズキアルト)	698,000	538,041	159,959
	又兵エ新田5-335	—	居宅(スズキアルト)	788,000	607,416	180,584
	又兵エ新田5-335	—	居宅(日産デイズ)	777,000	598,937	178,063
	又兵エ新田5-335	—	居宅(スズキアルト)	600,000	250,000	350,000
	又兵エ新田5-335	—	居宅(ダイハツミライース)	700,000	291,666	408,334
	又兵エ新田5-335	—	保育園・ハイゼットカーゴ	1,302,650	1,302,649	1
小計						2,061,115
器具及び備品	広宮沢1-100	—	志和荘・絵画、仏壇等	1,645,211	1,645,208	3
	広宮沢1-100	—	志和荘・介護、厨房、医療用機器	43,958,167	37,723,683	6,234,484
	広宮沢1-100	—	志和荘・事務機器	26,988,980	18,007,996	8,980,984
	広宮沢1-2-312	—	悠和荘・絵画、事務機器	2,420,902	2,420,893	9
	広宮沢1-2-312	—	悠和荘・介護、厨房、医療用機器	10,392,188	8,768,267	1,623,921
	又兵エ新田5-335	—	保育園・事務用パソコン等	3,092,913	2,161,221	931,692
	又兵エ新田5-335	—	保育園・遊具、厨房、医療用機器	9,413,499	9,397,266	16,233
小計						17,787,326
ソフトウェア	広宮沢1-100	—	志和荘介護ソフト	3,944,600	765,563	3,179,037
ソフトウェア	広宮沢1-2-312	—	悠和荘介護ソフト	2,426,600	525,763	1,900,837
小計						5,079,874
リサイクル預託金		—		19,850	0	19,850
退職給付引当資産	志和荘ほか	—	退職給付準備資産	—	—	82,013,413
その他の積立資産	普通預金	—	施設、備品修繕等積立金	—	—	104,565,272
その他の固定資産合計						237,020,965
固定資産合計						1,268,993,785

法人名:社会福祉法人 敬愛会

財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在

2頁

(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
資産合計						1,816,250,870
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	16,004,688
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	25,000,000
預り金		—		—	—	120,079
職員預り金		—		—	—	3,368,228
賞与引当金		—		—	—	26,323,000
流動負債合計						70,815,995
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	82,013,413
固定負債合計						82,013,413
負債合計						152,829,408
差引純資産						1,663,421,462

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 5年 3月31日現在

別紙 1

法人名：社会福祉法人 敬愛会

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 有形、無形固定資産の減価償却の方法
「建物」「器具備品」「構築物」「機械及び装置」「車輛運搬具」「ソフトウェア」の固定資産
――一定額法により減価償却している。
- (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等へ規定に基づき掛金計上
 - ・賞与引当金 6月手当について4カ月分を計上

3. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

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が運営する退職手当共済制度に加入している。
- ・社会福祉法人岩手県社協福祉協議会が昭和34年3月に設立した、岩手県民間社会事業職員共済会に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 当法人では、収益事業を収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 特別養護老人ホーム志和荘拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム志和荘」
 - イ 地域密着型介護老人福祉施設 悠和荘拠点（社会福祉事業）
「地域密着型介護老人福祉施設 悠和荘」
「悠和荘短期入所生活介護」
 - ウ 指定居宅介護支援事業所（公益事業）
「こずかたケアプランセンター」
 - エ 矢巾町地域包括支援センター拠点（公益事業）
「地域包括支援センター」
「指定介護予防支援事業」
「認知症施策総合推進事業・認知症初期集中支援事業」
 - オ 幼保連携型認定こども園（社会福祉事業）
「こずかたこども園」

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
土地	366,093,517	0	0	366,093,517
建物	689,252,815	0	34,041,806	655,211,009
建物附属設備	3,581,777	5,060,000	973,483	7,668,294
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	1,061,928,109	5,060,000	35,015,289	1,031,972,820

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

該当する事項はない。

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）	344,053,517円
建物（基本財産）	355,700,462円
計	699,753,979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）	25,000,000円
計	25,000,000円

9. 有形、無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、無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ある。

計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙 1

令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 敬愛会

(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）	1,616,847,888	953,968,585	662,879,303
土地（基本財産）	366,093,517	0	366,093,517
基本財産積立資産	3,000,000	0	3,000,000
土地	3,486,028	0	3,486,028
構築物	68,156,237	61,796,091	6,360,146
機械及び装置	49,604,216	33,956,275	15,647,941
車輛運搬具	30,789,064	28,727,949	2,061,115
器具及び備品	104,577,605	86,790,279	17,787,326
権利	5,638,412	5,638,412	0
ソフトウェア	6,371,200	1,291,326	5,079,874
リサイクル預託金	19,850	0	19,850
退職給付引当資産	82,013,413	0	82,013,413
その他の積立資産	104,565,272	0	104,565,272
合 計	2,441,162,702	1,172,168,917	1,268,993,785

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、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	129,512,338	0	129,512,338
未収補助金	410,644	0	410,644
合 計	129,922,982	0	129,922,982

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
該当する事項はない。

12. 関連当事者との取引の内容
該当する事項はない。

13. 重要な偶発債務
該当する事項はない。

14. 重要な後発事象
該当する事項はない。

15. 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
該当する事項はない。