

## 聖マルコ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 聖公会沖縄福祉会

(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	81,230,000	81,796,580	△566,580		
	保育所運営費収入	74,572,000	74,572,980	△980		
	その他の事業収入	6,658,000	7,223,600	△565,600		
	補助事業収入	6,436,000	7,001,600	△565,600		
	その他の事業収入	222,000	222,000	0		
	受取利息配当金収入	200,000	107,878	92,122		
	その他の収入	1,034,000	1,024,600	9,400		
	受入研修費収入	36,000	26,000	10,000		
	利用者等外給食費収入	963,000	963,600	△600		
	雑収入	35,000	35,000	0		
	雑収入	35,000	35,000	0		
	<b>事業活動収入計(1)</b>		<b>82,464,000</b>	<b>82,929,058</b>	<b>△465,058</b>	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	54,027,000	53,964,146	62,854
職員給料支出			22,869,000	22,837,955	31,045	
職員賞与支出			9,060,000	9,059,220	780	
非常勤職員給与支出			14,807,000	14,806,614	386	
退職給付支出			671,000	670,500	500	
法定福利費支出			6,620,000	6,589,857	30,143	
事業費支出			11,508,000	11,184,649	323,351	
給食費支出			6,800,000	6,752,733	47,267	
保健衛生費支出			166,000	159,603	6,397	
保育材料費支出			700,000	690,904	9,096	
水道光熱費支出(事業)			2,000,000	1,900,371	99,629	
燃料費支出(事業)			160,000	142,867	17,133	
消耗器具備品費支出			622,000	537,865	84,135	
保険料支出		192,000	182,986	9,014		
賃借料支出(事業)		818,000	817,320	680		
雑支出(事業)		50,000	0	50,000		
事務費支出		5,540,000	4,841,120	698,880		
福利厚生費支出		410,000	408,753	1,247		
職員被服費支出		120,000	109,582	10,418		
旅費交通費支出		90,000	81,010	8,990		
研修研究費支出		1,280,000	1,275,113	4,887		
事務消耗品費支出		270,000	168,573	101,427		
印刷製本費支出		425,000	424,855	145		
修繕費支出	761,000	239,771	521,229			
通信運搬費支出	244,000	229,314	14,686			
会議費支出	24,000	23,660	340			
業務委託費支出	798,000	797,480	520			

事業活動による収支	支出	手数料支出	184,000	174,092	9,908
		土地・建物賃借料支出	360,000	360,000	0
		租税公課支出	3,000	2,400	600
		保守料支出	366,000	350,058	15,942
		雑支出（事務）	205,000	196,459	8,541
		雑支出（事務）	205,000	196,459	8,541
		事業活動支出計(2)	71,075,000	69,989,915	1,085,085
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,389,000	12,939,143	△1,550,143	
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	固定資産取得支出	1,689,000	1,688,400	600
		器具及び備品取得支出	1,689,000	1,688,400	600
		施設整備等支出計(5)	1,689,000	1,688,400	600
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,689,000	△1,688,400	△600	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	9,500,000	9,500,000	0
		保育所繰越積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0
		備品等購入積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	5,500,000	5,500,000	0
		拠点区分間繰入金支出	400,000	283,878	116,122
		その他の活動支出計(8)	9,900,000	9,783,878	116,122
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△9,900,000	△9,783,878	△116,122	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△200,000	1,466,865	△1,666,865	

前期末支払資金残高(12)	176,000	18,861,878	△18,685,878
当期末支払資金残高(11)+(12)	△24,000	20,328,743	△20,352,743

## 聖マルコ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 聖公会沖縄福祉会

(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	81,796,580		
	保育事業運営費収益	74,572,980		
	その他の事業収益	7,223,600		
	補助事業収益	7,001,600		
	その他の事業収益	222,000		
	サービス活動収益計(1)	81,796,580		
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	56,688,309		
	職員給料	22,837,955		
	職員賞与	9,059,220		
	賞与引当金繰入	2,724,163		
	非常勤職員給与	14,806,614		
	退職給付費用	670,500		
	法定福利費	6,589,857		
	事業費	11,184,649		
	給食費	6,752,733		
	保健衛生費	159,603		
	保育材料費	690,904		
	水道光熱費(事業)	1,900,371		
	燃料費(事業)	142,867		
	消耗器具備品費	537,865		
	保険料(事業)	182,986		
	賃借料(事業)	817,320		
	事務費	4,841,120		
	福利厚生費	408,753		
	職員被服費	109,582		
	旅費交通費	81,010		
	研修研究費	1,275,113		
	事務消耗品費	168,573		
	印刷製本費	424,855		
	修繕費	239,771		
	通信運搬費	229,314		
	会議費	23,660		
	業務委託費	797,480		
	手数料	174,092		
	土地・建物賃借料	360,000		
租税公課	2,400			
保守料	350,058			
雑費(事務)	196,459			
雑費(事務)	196,459			

サービス活動増減の部	費用	減価償却費	1,682,328		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△925,669		
		サービス活動費用計(2)	73,470,737		
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,325,843		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	107,878		
		その他のサービス活動外収益	1,024,600		
		受入研修費収益	26,000		
		利用者等外給食収益	963,600		
		雑収益	35,000		
	サービス活動外収益計(4)	1,132,478			
	費用	サービス活動外費用計(5)	0		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,132,478		
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,458,321		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0		
	費用	固定資産売却損・処分損	2		
		器具及び備品売却損・処分損	2		
		拠点区分間繰入金費用	283,878		
		その他の特別損失	1,518,748		
		国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	1,518,748		
	特別費用計(9)	1,802,628			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,802,628		
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,655,693		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	10,924,849		
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,580,542		
		その他の積立金積立額(16)	9,500,000		
		備品等購入積立金積立額	4,000,000		
		保育所施設・設備整備積立金積立額	5,500,000		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,080,542		

## 聖マルコ保育園拠点区分 貸借対照表

平成 27 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 聖公会沖縄福祉会

(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>21,943,728</b>			<b>流動負債</b>	<b>4,339,148</b>		
現金預金	15,902,028			事業未払金	765,543		
現 金	200			その他の未払金	0		
普通預金	15,901,828			未払費用	503,314		
事業未収金	1,120,700			預り金	0		
未収金	0			職員預り金	346,128		
未収補助金	4,891,000			職員預り金(社会保険料合計)	146,193		
立替金	0			職員預り金(所得税)	74,435		
前払金	0			職員預り金(住民税)	125,500		
前払費用	30,000			賞与引当金	2,724,163		
前払費用(支払資金)	30,000			職員賞与	2,364,943		
その他の流動資産	0			法定福利費	359,220		
資金諸口	0						
<b>固定資産</b>	<b>196,336,575</b>			<b>固定負債</b>	<b>0</b>		
<b>基本財産</b>	<b>84,791,947</b>			<b>負債の部合計</b>	<b>4,339,148</b>		
土地	50,000,000			<b>純 資 産 の 部</b>			
建物	34,791,947			<b>基本金</b>	<b>70,000,000</b>		
建物(取得価額)	76,080,000			第一号基本金	70,000,000		
建物(減価償却累計額)	△41,288,053			<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>25,460,613</b>		
<b>その他の固定資産</b>	<b>111,544,628</b>			<b>その他の積立金</b>	<b>109,400,000</b>		
建物	354,894			人件費積立金	14,000,000		
建物(取得価額)	436,800			修繕積立金	14,500,000		
建物(減価償却累計額)	△81,906			備品等購入積立金	19,100,000		
構築物	41,251			保育所施設・設備整備積立金	61,800,000		
構築物(取得価額)	561,000			<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>9,080,542</b>		
構築物(減価償却累計額)	△519,749			(うち当期活動増減差額)	7,655,693		
器具及び備品	1,718,483						
器具及び備品(取得価額)	18,372,926						
器具及び備品(減価償却累計額)	△16,654,443						
権利	30,000						
保育所繰越積立資産	47,600,000						
人件費積立資産	14,000,000						
修繕積立資産	14,500,000						
備品等購入積立資産	19,100,000						
保育所施設・設備整備積立資産	61,800,000			<b>純資産の部合計</b>	<b>213,941,155</b>		
<b>資産の部合計</b>	<b>218,280,303</b>			<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>218,280,303</b>		

## 財務諸表に対する注記（聖マルコ保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で市場価格のあるもの  
会計年度末における市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券で市場価格のないもの  
総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金  
職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり、  
賞与引当金として計上する。

### 2. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

### 3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、次のとおりである。

- ・聖マルコ保育園拠点区分資金収支計算書（第1号の4様式）
- ・聖マルコ保育園拠点区分事業活動計算書（第2号の4様式）
- ・聖マルコ保育園拠点区分貸借対照表（第3号の4様式）
- ・聖マルコ保育園拠点区分資金収支明細書（別紙3）は及び聖マルコ保育園拠点区分事業活動明細書（別紙4）はサービス区分が1つのため省略している。
- ・聖マルコ保育園 サービス区分

### 4. 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	50,000,000	0	0	50,000,000
建物	36,024,460	0	1,232,513	34,791,947
合計	86,024,460	0	1,232,513	84,791,947

5. 会計基準第3章第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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし