

聖マルコ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 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	72,287,310	72,238,774	48,536	
	委託費収入	67,655,910	67,655,910	0	
	利用者等利用料収入	2,651,000	2,655,164	△4,164	
	その他の事業収入	1,980,400	1,927,700	52,700	
	受取利息配当金収入	10,000	5,790	4,210	
	その他の収入	986,800	1,061,990	△75,190	
	受入研修費収入	24,000	24,000	0	
	利用者等外給食費収入	770,000	835,800	△65,800	
	雑収入	192,800	202,190	△9,390	
	事業活動収入計(1)	73,284,110	73,306,554	△22,444	
事業活動による収支	人件費支出	55,712,000	54,982,062	729,938	
	職員給料支出	18,400,000	18,213,962	186,038	
	職員賞与支出	5,637,000	5,634,312	2,688	
	非常勤職員給与支出	22,400,000	22,076,095	323,905	
	派遣職員費支出	2,441,000	2,407,185	33,815	
	退職給付支出	534,000	534,000	0	
	法定福利費支出	6,300,000	6,116,508	183,492	
	事業費支出	12,810,420	12,605,600	204,820	
	給食費支出	6,892,400	6,863,680	28,720	
	保健衛生費支出	104,000	102,773	1,227	
	保育材料費支出	702,000	619,284	82,716	
	水道光熱費支出(事業)	2,406,000	2,365,091	40,909	
	燃料費支出(事業)	85,000	80,681	4,319	
	消耗器具備品費支出	1,070,000	1,042,329	27,671	
	保険料支出	438,917	438,917	0	
	賃借料支出(事業)	1,026,000	1,025,396	604	
	車輛費支出	26,103	9,897	16,206	
	雑支出(事業)	60,000	57,552	2,448	
	事務費支出	6,306,000	5,986,021	319,979	
	福利厚生費支出	250,000	248,730	1,270	
	職員被服費支出	93,000	81,166	11,834	
	旅費交通費支出	86,000	44,210	41,790	
	研修研究費支出	50,000	41,060	8,940	
	事務消耗品費支出	348,000	255,271	92,729	
	印刷製本費支出	335,000	253,028	81,972	
	修繕費支出	130,000	129,800	200	
	通信運搬費支出	353,000	352,072	928	
	会議費支出	17,000	13,200	3,800	
	業務委託費支出	1,021,000	1,017,800	3,200	
	手数料支出	1,106,000	1,093,825	12,175	
	土地・建物賃借料支出	1,304,000	1,303,600	400	
	租税公課支出	6,000	6,000	0	
保守料支出	1,039,000	1,007,270	31,730		
雑支出(事務)	168,000	138,989	29,011		
事業活動支出計(2)	74,828,420	73,573,683	1,254,737		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,544,310	△267,129	△1,277,181	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	265,000	265,000	0	
	施設整備等補助金収入	265,000	265,000	0	
	施設整備等収入計(4)	265,000	265,000	0	
支出	固定資産取得支出	278,000	278,000	0	
	器具及び備品取得支出	278,000	278,000	0	
	固定資産除却・廃棄支出	13,200	13,200	0	

施設整備等収支	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	611,000	610,416	584
		施設整備等支出計(5)	902,200	901,616	584
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△637,200	△636,616	△584
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	278,000	278,000	0
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0
		備品等購入積立資産取崩収入	278,000	278,000	0
		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)	1,778,000	1,778,000	0
	支出	拠点区分間繰入金支出	5,787	5,787	0
		その他の活動による支出	798,553	798,553	0
		前払費用前払支出(その他)	798,553	798,553	0
		その他の活動支出計(8)	804,340	804,340	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	973,660	973,660	0
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,207,850	69,915	△1,277,765	

前期末支払資金残高(12)	1,207,850	18,549,908	△17,342,058
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	18,619,823	△18,619,823

聖マルコ保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 2 年 4 月 1 日 （至）令和 3 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	72,238,774	84,651,188	△12,412,414
	委託費収益	67,655,910	80,491,450	△12,835,540
	利用者等利用料収益	2,655,164	1,936,238	718,926
	その他の事業収益	1,927,700	2,223,500	△295,800
サービス活動収益計(1)		72,238,774	84,651,188	△12,412,414
サービス活動増減の部	人件費	54,735,757	66,396,462	△11,660,705
	職員給料	18,213,962	35,189,183	△16,975,221
	職員賞与	4,033,746	6,932,792	△2,899,046
	賞与引当金繰入	1,593,362	1,839,667	△246,305
	非常勤職員給与	22,076,095	13,886,648	8,189,447
	派遣職員費	2,407,185	0	2,407,185
	退職給付費用	534,000	756,500	△222,500
	法定福利費	5,877,407	7,791,672	△1,914,265
	事業費	12,605,600	13,348,896	△743,296
	給食費	6,863,680	7,568,420	△704,740
	保健衛生費	102,773	151,169	△48,396
	保育材料費	619,284	963,309	△344,025
	水道光熱費（事業）	2,365,091	2,544,932	△179,841
	燃料費（事業）	80,681	100,039	△19,358
	消耗器具備品費	1,042,329	454,847	587,482
	保険料（事業）	438,917	421,352	17,565
	賃借料（事業）	1,025,396	1,117,810	△92,414
	車輛費	9,897	19,527	△9,630
	雑費（事業）	57,552	7,491	50,061
	事務費	5,986,021	8,314,271	△2,328,250
	福利厚生費	248,730	366,670	△117,940
	職員被服費	81,166	44,158	37,008
	旅費交通費	44,210	44,800	△590
	研修研究費	41,060	795,700	△754,640
	事務消耗品費	255,271	271,505	△16,234
	印刷製本費	253,028	315,255	△62,227
	修繕費	129,800	1,831,950	△1,702,150
	通信運搬費	352,072	324,143	27,929
	会議費	13,200	11,060	2,140
	業務委託費	1,017,800	1,021,620	△3,820
	手数料	1,093,825	219,115	874,710
	土地・建物賃借料	1,303,600	1,464,000	△160,400
租税公課	6,000	3,450	2,550	
保守料	1,007,270	980,636	26,634	
雑費（事務）	138,989	620,209	△481,220	
減価償却費	12,435,870	12,373,479	62,391	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,201,550	△7,901,526	△300,024	
サービス活動費用計(2)		77,561,698	92,531,582	△14,969,884
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,322,924	△7,880,394	2,557,470
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,790	46,067	△40,277
	その他のサービス活動外収益	1,061,990	1,035,385	26,605
	受入研修費収益	24,000	49,000	△25,000
	利用者等外給食収益	835,800	916,800	△81,000
	雑収益	202,190	69,585	132,605
サービス活動外収益計(4)		1,067,780	1,081,452	△13,672
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)		1,067,780	1,081,452	△13,672

経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,255,144	△6,798,942	2,543,798	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	265,000	235,000	30,000
		施設整備等補助金収益	265,000	235,000	30,000
		拠点区分間繰入金収益	1,500,000	0	1,500,000
	特別収益計(8)		1,765,000	235,000	1,530,000
	費用	固定資産売却損・処分損	84,912	0	84,912
		器具及び備品売却損・処分損	84,912	0	84,912
		国庫補助金等特別積立金積立額	265,000	235,000	30,000
		拠点区分間繰入金費用	5,787	37,914	△32,127
		特別費用計(9)		355,699	272,914
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,409,301	△37,914	1,447,215
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,845,843	△6,836,856	3,991,013	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		69,386,179	74,495,035	△5,108,856
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		66,540,336	67,658,179	△1,117,843
	その他の積立金取崩額(15)		278,000	1,728,000	△1,450,000
	修繕積立金取崩額		0	1,728,000	△1,728,000
	備品等購入積立金取崩額		278,000	0	278,000
	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)		66,818,336	69,386,179	△2,567,843

聖マルコ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3 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
流動資産	20,354,623	20,255,919	98,704	流動負債	3,743,014	4,156,094	△413,080
現金預金	17,171,928	16,968,019	203,909	事業未払金	962,433	842,359	120,074
事業未収金	884,502	1,075,900	△191,398	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	1,678,000	1,963,000	△285,000	1年以内返済予定リース債務	610,416	610,416	0
立替金	54,509	133,900	△79,391	未払費用	549,966	606,435	△56,469
前払費用	565,684	115,100	450,584	預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	26,837	257,217	△230,380
				賞与引当金	1,593,362	1,839,667	△246,305
固定資産	310,344,024	322,248,617	△11,904,593	固定負債	1,780,380	2,390,796	△610,416
基本財産	257,682,276	265,038,453	△7,356,177	リース債務	1,780,380	2,390,796	△610,416
土地	50,000,000	50,000,000	0	負債の部合計	5,523,394	6,546,890	△1,023,496
建物	207,682,276	215,038,453	△7,356,177	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	52,661,748	57,210,164	△4,548,416	基本金	70,000,000	70,000,000	0
建物	27,294	81,894	△54,600	第一号基本金	70,000,000	70,000,000	0
構築物	5,318,248	5,518,870	△200,622	国庫補助金等特別積立金	156,486,030	164,422,580	△7,936,550
器具及び備品	12,370,666	16,378,433	△4,007,767	その他の積立金	31,870,887	32,148,887	△278,000
有形リース資産	2,441,664	3,052,080	△610,416	人件費積立金	15,840,000	15,840,000	0
権利	30,000	30,000	0	修繕積立金	580,166	580,166	0
人件費積立資産	15,840,000	15,840,000	0	備品等購入積立金	13,550,721	13,828,721	△278,000
修繕積立資産	580,166	580,166	0	保育所施設・設備整備積立金	1,900,000	1,900,000	0
備品等購入積立資産	13,550,721	13,828,721	△278,000	次期繰越活動増減差額	66,818,336	69,386,179	△2,567,843
保育所施設・設備整備積立資産	1,900,000	1,900,000	0	(うち当期活動増減差額)	△2,845,843	△6,836,856	3,991,013
長期前払費用	602,989	0	602,989	純資産の部合計	325,175,253	335,957,646	△10,782,393
資産の部合計	330,698,647	342,504,536	△11,805,889	負債及び純資産の部合計	330,698,647	342,504,536	△11,805,889

前払費用 195,564円

長期前払費用からの振替分

計算書類に対する注記（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、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の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度による。

4、拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- （1）聖マルコ保育園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）聖マルコ保育園拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
- （3）聖マルコ保育園拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は下記の1つのサービス区分のため省略している。
ア．聖マルコ保育園サービス区分

5、基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	50,000,000	0	0	50,000,000
建物	215,038,453	0	7,356,177	207,682,276
合計	265,038,453	0	7,356,177	257,682,276

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

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下の通りである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	230,347,780	22,665,504	207,682,276
建物	436,800	409,506	27,294
構築物	5,900,656	582,408	5,318,248
器具及び備品	28,123,710	15,753,044	12,370,666
有形リース資産	4,272,912	1,831,248	2,441,664
合計	269,081,858	41,241,710	227,840,148

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

該当なし