

聖マルコ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	84,859,790	84,651,188	208,602	
	委託費収入	80,458,690	80,491,450	△32,760	
	利用者等利用料収入	1,940,000	1,936,238	3,762	
	利用者等利用料収入(一般)	1,940,000	1,936,238	3,762	
	その他の事業収入	2,461,100	2,223,500	237,600	
	補助金事業収入(公費)	1,963,000	1,728,000	235,000	
	補助金事業収入(一般)	494,100	490,600	3,500	
	その他の事業収入	4,000	4,900	△900	
	受取利息配当金収入	46,100	46,067	33	
	その他の収入	1,045,800	1,035,385	10,415	
	受入研修費収入	54,000	49,000	5,000	
	利用者等外給食費収入	932,000	916,800	15,200	
	雑収入	59,800	69,585	△9,785	
	雑収入	59,800	69,585	△9,785	
	事業活動収入計(1)	85,951,690	85,732,640	219,050	
事業活動による収支	人件費支出	67,084,500	66,809,724	274,776	
	職員給料支出	35,430,000	35,189,183	240,817	
	職員賞与支出	8,894,000	8,893,136	864	
	非常勤職員給与支出	13,919,000	13,886,648	32,352	
	退職給付支出	756,500	756,500	0	
	法定福利費支出	8,085,000	8,084,257	743	
	事業費支出	13,553,310	13,152,504	400,806	
	給食費支出	7,700,000	7,568,420	131,580	
	保健衛生費支出	161,000	151,169	9,831	
	保育材料費支出	1,047,150	963,309	83,841	
	水道光熱費支出(事業)	2,622,000	2,544,932	77,068	
	燃料費支出(事業)	140,000	100,039	39,961	
	消耗器具備品費支出	506,000	454,847	51,153	
	保険料支出	225,000	224,960	40	
	賃借料支出(事業)	1,118,000	1,117,810	190	
	車輛費支出	24,160	19,527	4,633	
	雑支出(事業)	10,000	7,491	2,509	
	事務費支出	8,519,780	8,314,271	205,509	
	福利厚生費支出	395,000	366,670	28,330	
	職員被服費支出	53,000	44,158	8,842	
	旅費交通費支出	56,000	44,800	11,200	
	研修研究費支出	800,000	795,700	4,300	
	事務消耗品費支出	350,000	271,505	78,495	
	印刷製本費支出	342,000	315,255	26,745	
	修繕費支出	1,833,000	1,831,950	1,050	
	通信運搬費支出	326,000	324,143	1,857	
	会議費支出	22,000	11,060	10,940	
	業務委託費支出	1,022,000	1,021,620	380	
	手数料支出	225,780	219,115	6,665	
	土地・建物賃借料支出	1,472,000	1,464,000	8,000	
	租税公課支出	4,000	3,450	550	
	保守料支出	988,000	980,636	7,364	
	雑支出(事務)	631,000	620,209	10,791	
雑支出(事務)	631,000	620,209	10,791		
事業活動支出計(2)	89,157,590	88,276,499	881,091		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,205,900	△2,543,859	△662,041		
施設整備等補助金収入	0	235,000	△235,000		

施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	235,000	△235,000
		施設整備等収入計(4)	0	235,000	△235,000
	支出	固定資産取得支出	235,000	234,300	700
		器具及び備品取得支出	235,000	234,300	700
		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)	846,000	844,716	1,284	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△846,000	△609,716	△236,284	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,728,000	1,728,000	0
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0
		修繕積立資産取崩収入	1,728,000	1,728,000	0
		備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	1,728,000	1,728,000	0
	支出	拠点区分間繰入金支出	46,100	37,914	8,186
		その他の活動支出計(8)	46,100	37,914	8,186
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,681,900	1,690,086	△8,186	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,370,000	△1,463,489	△906,511	

前期末支払資金残高(12)	2,370,000	20,013,397	△17,643,397
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	18,549,908	△18,549,908

聖マルコ保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	84,651,188	78,861,324	5,789,864
	委託費収益	80,491,450	77,663,400	2,828,050
	利用者等利用料収益	1,936,238	460,324	1,475,914
	利用者等利用料収益（一般）	1,936,238	460,324	1,475,914
	その他の事業収益	2,223,500	737,600	1,485,900
	補助金事業収益（公費）	1,728,000	300,000	1,428,000
	補助金事業収益（一般）	490,600	402,300	88,300
	その他の事業収益	4,900	35,300	△30,400
	サービス活動収益計(1)	84,651,188	78,861,324	5,789,864
サービス活動増減の部 費用	人件費	66,396,462	64,458,138	1,938,324
	職員給料	35,189,183	27,350,129	7,839,054
	職員賞与	6,932,792	6,895,337	37,455
	賞与引当金繰入	1,839,667	2,252,929	△413,262
	非常勤職員給与	13,886,648	20,052,753	△6,166,105
	退職給付費用	756,500	667,500	89,000
	法定福利費	7,791,672	7,239,490	552,182
	事業費	13,348,896	13,309,788	39,108
	給食費	7,568,420	6,938,749	629,671
	保健衛生費	151,169	123,237	27,932
	保育材料費	963,309	1,265,791	△302,482
	水道光熱費（事業）	2,544,932	2,535,552	9,380
	燃料費（事業）	100,039	82,507	17,532
	消耗器具備品費	454,847	727,671	△272,824
	保険料（事業）	421,352	460,092	△38,740
	賃借料（事業）	1,117,810	1,132,714	△14,904
	車輛費	19,527	26,335	△6,808
	雑費（事業）	7,491	17,140	△9,649
	事務費	8,314,271	4,641,715	3,672,556
	福利厚生費	366,670	367,280	△610
	職員被服費	44,158	100,710	△56,552
	旅費交通費	44,800	67,400	△22,600
	研修研究費	795,700	632,610	163,090
	事務消耗品費	271,505	337,028	△65,523
	印刷製本費	315,255	358,297	△43,042
	修繕費	1,831,950	30,000	1,801,950
	通信運搬費	324,143	325,663	△1,520
	会議費	11,060	18,412	△7,352
	業務委託費	1,021,620	1,008,906	12,714
	手数料	219,115	335,964	△116,849
	土地・建物賃借料	1,464,000	360,000	1,104,000
	租税公課	3,450	3,050	400
	保守料	980,636	550,476	430,160
	雑費（事務）	620,209	145,919	474,290
雑費（事務）	620,209	145,919	474,290	
減価償却費	12,373,479	12,346,415	27,064	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,901,526	△7,897,443	△4,083	
サービス活動費用計(2)	92,531,582	86,858,613	5,672,969	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,880,394	△7,997,289	116,895	
サービス活動外増減 収益	受取利息配当金収益	46,067	47,208	△1,141
	その他のサービス活動外収益	1,035,385	3,365,026	△2,329,641
	受入研修費収益	49,000	38,000	11,000
	利用者等外給食収益	916,800	959,000	△42,200

サービス活動外増減	収益	雑収益	69,585	2,368,026	△2,298,441
		サービス活動外収益計(4)	1,081,452	3,412,234	△2,330,782
	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)	1,081,452	3,412,234	△2,330,782
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,798,942	△4,585,055	△2,213,887
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	235,000	0	235,000
		施設整備等補助金収益	235,000	0	235,000
		特別収益計(8)	235,000	0	235,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	235,000	0	235,000
		拠点区分間繰入金費用	37,914	47,208	△9,294
		特別費用計(9)	272,914	47,209	225,705
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△37,914	△47,209	9,295
			当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,836,856	△4,632,264
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		74,495,035	77,175,465	△2,680,430
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		67,658,179	72,543,201	△4,885,022
	その他の積立金取崩額(15)		1,728,000	4,260,000	△2,532,000
		人件費積立金取崩額	0	1,160,000	△1,160,000
		修繕積立金取崩額	1,728,000	0	1,728,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	3,100,000	△3,100,000
	その他の積立金積立額(16)		0	2,308,166	△2,308,166
		修繕積立金積立額	0	2,308,166	△2,308,166
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	69,386,179	74,495,035	△5,108,856

聖マルコ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2 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	20,255,919	22,296,908	△2,040,989	流動負債	4,156,094	4,950,464	△794,370
現金預金	16,968,019	21,714,816	△4,746,797	事業未払金	842,359	702,667	139,692
事業未収金	1,075,900	7,700	1,068,200	1年以内返済予定リース債務	610,416	610,416	0
未収補助金	1,963,000	300,000	1,663,000	未払費用	606,435	906,322	△299,887
立替金	133,900	0	133,900	預り金	0	0	0
前払費用	115,100	274,392	△159,292	職員預り金	257,217	478,130	△220,913
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	1,839,667	2,252,929	△413,262
固定資産	322,248,617	336,115,796	△13,867,179	固定負債	2,390,796	3,001,212	△610,416
基本財産	265,038,453	272,394,630	△7,356,177	リース債務	2,390,796	3,001,212	△610,416
土地	50,000,000	50,000,000	0	負債の部合計	6,546,890	7,951,676	△1,404,786
建物	215,038,453	222,394,630	△7,356,177	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	57,210,164	63,721,166	△6,511,002	基本金	70,000,000	70,000,000	0
建物	81,894	136,494	△54,600	第一号基本金	70,000,000	70,000,000	0
構築物	5,518,870	5,719,492	△200,622	国庫補助金等特別積立金	164,422,580	172,089,106	△7,666,526
器具及び備品	16,378,433	20,295,797	△3,917,364	その他の積立金	32,148,887	33,876,887	△1,728,000
有形リース資産	3,052,080	3,662,496	△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	2,308,166	△1,728,000
人件費積立資産	15,840,000	15,840,000	0	備品等購入積立金	13,828,721	13,828,721	0
修繕積立資産	580,166	2,308,166	△1,728,000	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	13,828,721	13,828,721	0	次期繰越活動増減差額	69,386,179	74,495,035	△5,108,856
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)	△6,836,856	△4,632,264	△2,204,592
資産の部合計	342,504,536	358,412,704	△15,908,168	純資産の部合計	335,957,646	350,461,028	△14,503,382
				負債及び純資産の部合計	342,504,536	358,412,704	△15,908,168

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の退職共済制度による。

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	222,394,630	0	7,356,177	215,038,453
合計	272,394,630	0	7,356,177	265,038,453

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	15,309,327	215,038,453
建物	436,800	354,906	81,894
構築物	5,900,656	381,786	5,518,870
器具及び備品	28,061,710	11,683,277	16,378,433
有形リース資産	4,272,912	1,220,832	3,052,080
合計	269,019,858	28,950,128	240,069,730

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