

聖マルコ保育園拠点区分 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 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	88,712,590	89,462,080	△749,490	
	委託費収入	83,381,590	83,477,970	△96,380	
	利用者等利用料収入	2,390,000	2,460,990	△70,990	
	利用者等利用料収入(一般)	2,390,000	2,460,990	△70,990	
	その他の事業収入	2,941,000	3,523,120	△582,120	
	補助金事業収入(公費)	2,697,000	3,263,220	△566,220	
	補助金事業収入(一般)	230,000	240,400	△10,400	
	その他の事業収入	14,000	19,500	△5,500	
	受取利息配当金収入	500	488	12	
	その他の収入	1,482,000	1,527,000	△45,000	
	受入研修費収入	12,000	12,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,100,000	1,117,000	△17,000	
	雑収入	370,000	398,000	△28,000	
	雑収入	370,000	398,000	△28,000	
	事業活動収入計(1)	90,195,090	90,989,568	△794,478	
事業活動による収支	人件費支出	70,791,936	70,483,461	308,475	
	職員給料支出	21,830,000	21,588,670	241,330	
	職員賞与支出	5,711,000	5,710,536	464	
	非常勤職員給与支出	34,154,436	34,139,298	15,138	
	退職給付支出	756,500	756,500	0	
	法定福利費支出	8,340,000	8,288,457	51,543	
	事業費支出	12,629,140	12,328,794	300,346	
	給食費支出	7,020,000	6,987,579	32,421	
	保健衛生費支出	115,000	108,870	6,130	
	保育材料費支出	600,000	497,898	102,102	
	水道光熱費支出(事業)	2,800,000	2,680,284	119,716	
	燃料費支出(事業)	113,320	113,315	5	
	消耗器具備品費支出	710,000	708,605	1,395	
	保険料支出	263,870	263,870	0	
	賃借料支出(事業)	939,000	938,132	868	
	車輛費支出	37,950	18,193	19,757	
	雑支出(事業)	30,000	12,048	17,952	
	事務費支出	8,507,410	8,318,216	189,194	
	福利厚生費支出	200,000	193,489	6,511	
	職員被服費支出	80,000	66,261	13,739	
	旅費交通費支出	51,000	46,330	4,670	
	研修研究費支出	969,000	956,100	12,900	
	事務消耗品費支出	370,000	300,504	69,496	
	印刷製本費支出	330,000	297,093	32,907	
	修繕費支出	84,000	83,600	400	
	通信運搬費支出	330,000	318,625	11,375	
	会議費支出	40,000	38,530	1,470	
	業務委託費支出	1,148,000	1,147,653	347	
	手数料支出	1,145,410	1,132,895	12,515	
	土地・建物賃借料支出	2,679,000	2,678,866	134	
	租税公課支出	3,400	3,400	0	
	保守料支出	809,600	809,270	330	
	雑支出(事務)	268,000	245,600	22,400	
雑支出(事務)	268,000	245,600	22,400		
事業活動支出計(2)	91,928,486	91,130,471	798,015		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,733,396	△140,903	△1,592,493		
施設整備等収入計(4)	0	0	0		

施設整備等収支	支出	固定資産取得支出	1,000,000	940,220	59,780
		器具及び備品取得支出	1,000,000	940,220	59,780
		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)	1,611,000	1,550,636	60,364
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,611,000	△1,550,636	△60,364
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,040,220	940,220	100,000
		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	1,040,220	940,220	100,000
		拠点区分間繰入金収入	240	0	240
		その他の活動収入計(7)	1,040,460	940,220	100,240
	支出	拠点区分間繰入金支出	500	488	12
その他の活動による支出		195,564	0	195,564	
前払費用前払支出(その他)		195,564	0	195,564	
	その他の活動支出計(8)	196,064	488	195,576	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	844,396	939,732	△95,336	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,500,000	△751,807	△1,748,193	

前期末支払資金残高(12)	2,500,000	18,619,823	△16,119,823
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	17,868,016	△17,868,016

聖マルコ保育園拠点区分 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 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	89,462,080	72,238,774	17,223,306
	委託費収益	83,477,970	67,655,910	15,822,060
	利用者等利用料収益	2,460,990	2,655,164	△194,174
	利用者等利用料収益（一般）	2,460,990	2,655,164	△194,174
	その他の事業収益	3,523,120	1,927,700	1,595,420
	補助金事業収益（公費）	3,263,220	1,678,000	1,585,220
	補助金事業収益（一般）	240,400	243,900	△3,500
	その他の事業収益	19,500	5,800	13,700
	サービス活動収益計(1)	89,462,080	72,238,774	17,223,306
サービスの活動増減の部 費用	人件費	70,975,081	54,735,757	16,239,324
	職員給料	21,588,670	18,213,962	3,374,708
	職員賞与	4,325,890	4,033,746	292,144
	賞与引当金繰入	2,084,982	1,593,362	491,620
	非常勤職員給与	34,139,298	22,076,095	12,063,203
	派遣職員費	0	2,407,185	△2,407,185
	退職給付費用	756,500	534,000	222,500
	法定福利費	8,079,741	5,877,407	2,202,334
	事業費	12,524,358	12,605,600	△81,242
	給食費	6,987,579	6,863,680	123,899
	保健衛生費	108,870	102,773	6,097
	保育材料費	497,898	619,284	△121,386
	水道光熱費（事業）	2,680,284	2,365,091	315,193
	燃料費（事業）	113,315	80,681	32,634
	消耗器具備品費	708,605	1,042,329	△333,724
	保険料（事業）	459,434	438,917	20,517
	賃借料（事業）	938,132	1,025,396	△87,264
	車輛費	18,193	9,897	8,296
	雑費（事業）	12,048	57,552	△45,504
	事務費	8,318,216	5,986,021	2,332,195
	福利厚生費	193,489	248,730	△55,241
	職員被服費	66,261	81,166	△14,905
	旅費交通費	46,330	44,210	2,120
	研修研究費	956,100	41,060	915,040
	事務消耗品費	300,504	255,271	45,233
	印刷製本費	297,093	253,028	44,065
	修繕費	83,600	129,800	△46,200
	通信運搬費	318,625	352,072	△33,447
	会議費	38,530	13,200	25,330
	業務委託費	1,147,653	1,017,800	129,853
	手数料	1,132,895	1,093,825	39,070
	土地・建物賃借料	2,678,866	1,303,600	1,375,266
	租税公課	3,400	6,000	△2,600
	保守料	809,270	1,007,270	△198,000
雑費（事務）	245,600	138,989	106,611	
雑費（事務）	245,600	138,989	106,611	
減価償却費	12,453,710	12,435,870	17,840	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,932,192	△8,201,550	269,358	
サービス活動費用計(2)	96,339,173	77,561,698	18,777,475	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,877,093	△5,322,924	△1,554,169	
サービスの活動外増減 収益	受取利息配当金収益	488	5,790	△5,302
	その他のサービス活動外収益	1,527,000	1,061,990	465,010
	受入研修費収益	12,000	24,000	△12,000

サービス活動外増減	収益	利用者等外給食収益	1,117,000	835,800	281,200
		雑収益	398,000	202,190	195,810
	サービス活動外収益計(4)		1,527,488	1,067,780	459,708
	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)		1,527,488	1,067,780	459,708	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,349,605	△4,255,144	△1,094,461	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	265,000	△265,000
		施設整備等補助金収益	0	265,000	△265,000
		拠点区分間繰入金収益	0	1,500,000	△1,500,000
		特別収益計(8)	0	1,765,000	△1,765,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	84,912	△84,912
		器具及び備品売却損・処分損	0	84,912	△84,912
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	265,000	△265,000
		拠点区分間繰入金費用	488	5,787	△5,299
		特別費用計(9)	488	355,699	△355,211
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△488	1,409,301	△1,409,789
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△5,350,093	△2,845,843	△2,504,250	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		66,818,336	69,386,179	△2,567,843
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		61,468,243	66,540,336	△5,072,093
	その他の積立金取崩額(15)		940,220	278,000	662,220
	備品等購入積立金取崩額		940,220	278,000	662,220
	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)		62,408,463	66,818,336	△4,409,873	

聖マルコ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 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	19,858,925	20,354,623	△495,698	流動負債	4,490,743	3,743,014	747,729
現金預金	15,019,921	17,171,928	△2,152,007	事業未払金	950,272	962,433	△12,161
事業未収金	1,179,220	884,502	294,718	その他の未払金	0	0	0
未収金	24,000	0	24,000	1年以内返済予定リース債務	610,416	610,416	0
未収補助金	2,769,220	1,678,000	1,091,220	未払費用	681,831	549,966	131,865
立替金	14,000	54,509	△40,509	預り金	0	0	0
前払費用	852,564	565,684	286,880	職員預り金	163,242	26,837	136,405
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	2,084,982	1,593,362	491,620
固定資産	297,694,750	310,344,024	△12,649,274	固定負債	1,169,964	1,780,380	△610,416
基本財産	250,326,099	257,682,276	△7,356,177	リース債務	1,169,964	1,780,380	△610,416
土地	50,000,000	50,000,000	0	負債の部合計	5,660,707	5,523,394	137,313
建物	200,326,099	207,682,276	△7,356,177	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	47,368,651	52,661,748	△5,293,097	基本金	70,000,000	70,000,000	0
建物	2	27,294	△27,292	第一号基本金	70,000,000	70,000,000	0
構築物	5,117,626	5,318,248	△200,622	国庫補助金等特別積立金	148,553,838	156,486,030	△7,932,192
器具及び備品	9,051,683	12,370,666	△3,318,983	その他の積立金	30,930,667	31,870,887	△940,220
有形リース資産	1,831,248	2,441,664	△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	12,610,501	13,550,721	△940,220
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	12,610,501	13,550,721	△940,220	次期繰越活動増減差額	62,408,463	66,818,336	△4,409,873
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)	△5,350,093	△2,845,843	△2,504,250
長期前払費用	407,425	602,989	△195,564	純資産の部合計	311,892,968	325,175,253	△13,282,285
資産の部合計	317,553,675	330,698,647	△13,144,972	負債及び純資産の部合計	317,553,675	330,698,647	△13,144,972

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	207,682,276	0	7,356,177	200,326,099
合計	257,682,276	0	7,356,177	250,326,099

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	30,021,681	200,326,099
建物	436,800	436,798	2
構築物	5,900,656	783,030	5,117,626
器具及び備品	29,063,930	20,012,247	9,051,683
有形リース資産	4,272,912	2,441,664	1,831,248
合計	270,022,078	53,695,420	216,326,658

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