

聖マルコ保育園拠点区分 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

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	92,803,224	94,450,506	△1,647,282		
	委託費収入	86,057,210	87,361,590	△1,304,380		
	利用者等利用料収入	2,321,000	2,329,902	△8,902		
	利用者等利用料収入(一般)	2,321,000	2,329,902	△8,902		
	その他の事業収入	4,425,014	4,759,014	△334,000		
	補助金事業収入(公費)	4,130,514	4,443,514	△313,000		
	補助金事業収入(一般)	283,200	299,300	△16,100		
	その他の事業収入	11,300	16,200	△4,900		
	受取利息配当金収入	481	449	32		
	その他の収入	1,771,000	1,792,729	△21,729		
	受入研修費収入	0	10,000	△10,000		
	利用者等外給食費収入	1,042,000	1,052,600	△10,600		
	雑収入	729,000	730,129	△1,129		
	雑収入	729,000	730,129	△1,129		
事業活動収入計(1)		94,574,705	96,243,684	△1,668,979		
事業活動による収支	支出	人件費支出	71,187,162	70,570,841	616,321	
		職員給料支出	20,508,000	20,486,838	21,162	
		職員賞与支出	5,673,662	5,673,662	0	
		非常勤職員給与支出	35,608,000	35,032,485	575,515	
		退職給付支出	667,500	667,500	0	
		法定福利費支出	8,730,000	8,710,356	19,644	
		事業費支出	12,787,430	12,342,978	444,452	
		給食費支出	6,475,000	6,447,555	27,445	
		保健衛生費支出	100,000	97,944	2,056	
		保育材料費支出	680,000	477,176	202,824	
		水道光熱費支出(事業)	3,060,000	2,981,035	78,965	
		燃料費支出(事業)	128,000	117,746	10,254	
		消耗器具備品費支出	1,120,000	1,047,131	72,869	
		保険料支出	211,430	211,430	0	
	賃借料支出(事業)	893,000	877,238	15,762		
	車輦費支出	90,000	85,723	4,277		
	雑支出(事業)	30,000	0	30,000		
	事務費支出	10,054,000	9,698,973	355,027		
	福利厚生費支出	297,000	291,870	5,130		
	職員被服費支出	71,000	57,084	13,916		
	旅費交通費支出	69,000	45,560	23,440		
	研修研究費支出	900,000	857,060	42,940		
	事務消耗品費支出	460,000	378,789	81,211		
	印刷製本費支出	300,000	221,374	78,626		
	修繕費支出	50,000	42,691	7,309		
	通信運搬費支出	380,000	332,831	47,169		
	会議費支出	50,000	43,090	6,910		
	業務委託費支出	1,153,000	1,152,053	947		
	手数料支出	2,470,000	2,445,062	24,938		
	土地・建物賃借料支出	2,785,000	2,784,499	501		
	租税公課支出	3,000	1,200	1,800		
	保守料支出	857,000	855,470	1,530		
	雑支出(事務)	209,000	190,340	18,660		
	雑支出(事務)	209,000	190,340	18,660		
その他の支出	1,053,000	1,052,600	400			
利用者等外給食費支出	1,053,000	1,052,600	400			
事業活動支出計(2)		95,081,592	93,665,392	1,416,200		

事業		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△506,887	2,578,292	△3,085,179
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	1,500,000	1,498,000	2,000
		建物取得支出	1,100,000	1,100,000	0
		器具及び備品取得支出	400,000	398,000	2,000
		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)	2,111,000	2,108,416	2,584
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,111,000	△2,108,416	△2,584	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,586,540	1,586,540	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	0	0	0
		備品等購入積立資産取崩収入	486,540	486,540	0
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	1,100,000	1,100,000	0
		その他の活動収入計(7)	1,586,540	1,586,540	0
	支出	拠点区分間繰入金支出	210,500	210,449	51
その他の活動支出計(8)		210,500	210,449	51	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,376,040	1,376,091	△51	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,241,847	1,845,967	△3,087,814	

	前期末支払資金残高(12)	1,241,847	17,868,016	△16,626,169
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	19,713,983	△19,713,983

聖マルコ保育園拠点区分 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

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	94,450,506	89,462,080	4,988,426
	委託費収益	87,361,590	83,477,970	3,883,620
	利用者等利用料収益	2,329,902	2,460,990	△131,088
	その他の事業収益	4,759,014	3,523,120	1,235,894
サービス活動収益計(1)		94,450,506	89,462,080	4,988,426
サービス活動増減の部	人件費	70,431,926	70,975,081	△543,155
	職員給料	20,486,838	21,588,670	△1,101,832
	職員賞与	3,859,160	4,325,890	△466,730
	賞与引当金繰入	1,946,067	2,084,982	△138,915
	非常勤職員給与	35,032,485	34,139,298	893,187
	退職給付費用	667,500	756,500	△89,000
	法定福利費	8,439,876	8,079,741	360,135
	事業費	12,538,542	12,524,358	14,184
	給食費	6,447,555	6,987,579	△540,024
	保健衛生費	97,944	108,870	△10,926
	保育材料費	477,176	497,898	△20,722
	水道光熱費（事業）	2,981,035	2,680,284	300,751
	燃料費（事業）	117,746	113,315	4,431
	消耗器具備品費	1,047,131	708,605	338,526
	保険料（事業）	406,994	459,434	△52,440
	賃借料（事業）	877,238	938,132	△60,894
	車輛費	85,723	18,193	67,530
	雑費（事業）	0	12,048	△12,048
	事務費	9,698,973	8,318,216	1,380,757
	福利厚生費	291,870	193,489	98,381
	職員被服費	57,084	66,261	△9,177
	旅費交通費	45,560	46,330	△770
	研修研究費	857,060	956,100	△99,040
	事務消耗品費	378,789	300,504	78,285
	印刷製本費	221,374	297,093	△75,719
	修繕費	42,691	83,600	△40,909
	通信運搬費	332,831	318,625	14,206
	会議費	43,090	38,530	4,560
	業務委託費	1,152,053	1,147,653	4,400
	手数料	2,445,062	1,132,895	1,312,167
	土地・建物賃借料	2,784,499	2,678,866	105,633
租税公課	1,200	3,400	△2,200	
保守料	855,470	809,270	46,200	
雑費（事務）	190,340	245,600	△55,260	
減価償却費	12,469,286	12,453,710	15,576	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,871,929	△7,932,192	60,263	
サービス活動費用計(2)		97,266,798	96,339,173	927,625
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,816,292	△6,877,093	4,060,801
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	449	488	△39
	その他のサービス活動外収益	1,792,729	1,527,000	265,729
	受入研修費収益	10,000	12,000	△2,000
	利用者等外給食収益	1,052,600	1,117,000	△64,400
	雑収益	730,129	398,000	332,129
サービス活動外収益計(4)		1,793,178	1,527,488	265,690
費用				
その他のサービス活動外費用	1,052,600	0	1,052,600	
利用者等外給食費	1,052,600	0	1,052,600	
サービス活動外費用計(5)		1,052,600	0	1,052,600

	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	740,578	1,527,488	△786,910
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,075,714	△5,349,605	3,273,891
特別増減の部	収益 特別収益計(8)	0	0	0
	費用 拠点区分間繰入金費用	210,449	488	209,961
	特別費用計(9)	210,449	488	209,961
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△210,449	△488	△209,961
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,286,163	△5,350,093	3,063,930
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	62,408,463	66,818,336	△4,409,873
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,122,300	61,468,243	△1,345,943
	その他の積立金取崩額(15)	1,586,540	940,220	646,320
	備品等購入積立金取崩額	486,540	940,220	△453,680
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	1,100,000	0	1,100,000
	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)	61,708,840	62,408,463	△699,623

聖マルコ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5 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	21,707,111	19,858,925	1,848,186	流動負債	4,354,047	4,490,743	△136,696
現金預金	17,069,127	15,019,921	2,049,206	事業未払金	1,095,370	950,272	145,098
事業未収金	2,491,620	1,179,220	1,312,400	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	24,000	△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	1,570,000	2,769,220	△1,199,220	未払費用	618,805	681,831	△63,026
立替金	0	14,000	△14,000	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	83,389	163,242	△79,853
前払費用	576,364	852,564	△276,200	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	1,946,067	2,084,982	△138,915
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	284,941,360	297,694,750	△12,753,390	固定負債	559,548	1,169,964	△610,416
基本財産	244,040,406	250,326,099	△6,285,693	リース債務	559,548	1,169,964	△610,416
土地	50,000,000	50,000,000	0	負債の部合計	4,913,595	5,660,707	△747,112
建物	194,040,406	200,326,099	△6,285,693	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	40,900,954	47,368,651	△6,467,697	基本金	70,000,000	70,000,000	0
建物	2	2	0	第一号基本金	70,000,000	70,000,000	0
構築物	4,917,004	5,117,626	△200,622	国庫補助金等特別積立金	140,681,909	148,553,838	△7,871,929
器具及び備品	5,177,128	9,051,683	△3,874,555	その他の積立金	29,344,127	30,930,667	△1,586,540
有形リース資産	1,220,832	1,831,248	△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	12,123,961	12,610,501	△486,540
修繕積立資産	580,166	580,166	0	保育所施設・設備整備積立金	800,000	1,900,000	△1,100,000
備品等購入積立資産	12,123,961	12,610,501	△486,540	次期繰越活動増減差額	61,708,840	62,408,463	△699,623
保育所施設・設備整備積立資産	800,000	1,900,000	△1,100,000	(うち当期活動増減差額)	△2,286,163	△5,350,093	3,063,930
長期前払費用	211,861	407,425	△195,564	純資産の部合計	301,734,876	311,892,968	△10,158,092
資産の部合計	306,648,471	317,553,675	△10,905,204	負債及び純資産の部合計	306,648,471	317,553,675	△10,905,204

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	200,326,099	1,100,000	7,385,693	194,040,406
合計	250,326,099	1,100,000	7,385,693	244,040,406

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)	231,447,780	37,407,374	194,040,406
建物	436,800	436,798	2
構築物	5,900,656	983,652	4,917,004
器具及び備品	29,461,930	24,284,802	5,177,128
有形リース資産	4,272,912	3,052,080	1,220,832
合計	271,520,078	66,164,706	205,355,372

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