聖マルコ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	105,708,228	107,859,964	△2,151,736		
	委託費収入	100,987,520	103,133,300	△2,145,780		
	利用者等利用料収入	2,510,508	2,509,364	1,144		
	利用者等利用料収入(一般)	2,510,508	2,509,364	1,144		
	その他の事業収入	2,210,200	2,217,300	△7,100		
	補助金事業収入(公費)	1,991,000	1,991,000	0		
	補助金事業収入(一般)	196,200	202,600	△6,400		
	その他の事業収入	23,000	23,700	△700		
	受取利息配当金収入	500	503	△3		
	その他の収入	2,081,612	2,239,885	△158,273		
	受入研修費収入	3,000	18,000	△15,000		
	利用者等外給食費収入	1,213,000	1,207,500	5,500		
	雑収入	865,612	1,014,385	△148,773		
	雑収入	865,612	1,014,385	△148,773		
	事業活動収入計(1)	107,790,340	110,100,352	△2,310,012		
事業活動による収支	支出	人件費支出	80,116,840	78,367,175	1,749,665	
		職員給料支出	25,960,000	25,594,333	365,667	
		職員賞与支出	6,197,000	6,196,908	92	
		非常勤職員給与支出	37,186,840	35,931,498	1,255,342	
		退職給付支出	846,000	845,500	500	
		法定福利費支出	9,927,000	9,798,936	128,064	
		事業費支出	14,629,000	13,692,657	936,343	
		給食費支出	7,524,000	7,409,993	114,007	
		保健衛生費支出	120,000	108,546	11,454	
		保育材料費支出	894,000	661,088	232,912	
		水道光熱費支出(事業)	3,100,000	2,727,023	372,977	
		燃料費支出(事業)	150,000	141,268	8,732	
		消耗器具備品費支出	1,599,000	1,449,260	149,740	
		保険料支出	206,000	205,930	70	
		賃借料支出(事業)	956,000	940,748	15,252	
	車輦費支出	50,000	32,101	17,899		
	雑支出(事業)	30,000	16,700	13,300		
	事務費支出	10,092,000	9,703,640	388,360		
	福利厚生費支出	352,000	334,750	17,250		
	職員被服費支出	105,000	87,306	17,694		
	旅費交通費支出	120,000	90,600	29,400		
	研修研究費支出	616,000	583,466	32,534		
	事務消耗品費支出	421,000	323,734	97,266		
	印刷製本費支出	270,000	214,081	55,919		
	修繕費支出	296,000	294,660	1,340		
	通信運搬費支出	400,000	339,386	60,614		
	会議費支出	50,000	44,950	5,050		
	業務委託費支出	1,153,000	1,146,463	6,537		
	手数料支出	1,788,000	1,756,524	31,476		
	土地・建物賃借料支出	3,396,000	3,396,000	0		
	租税公課支出	3,000	2,400	600		
	保守料支出	887,000	855,470	31,530		
	雑支出(事務)	235,000	233,850	1,150		
	雑支出(事務)	235,000	233,850	1,150		
その他の支出	1,213,000	1,207,500	5,500			
利用者等外給食費支出	1,213,000	1,207,500	5,500			
事業活動支出計(2)	106,050,840	102,970,972	3,079,868			

事業 施設整備等による収支		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,739,500	7,129,380	△5,389,880
	取入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	475,000	445,500	29,500
		器具及び備品取得支出	475,000	445,500	29,500
		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)	1,086,000	1,055,916	30,084	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,086,000	△1,055,916	△30,084	
その他の活動による収支	取入	積立資産取崩収入	793,240	553,220	240,020
		備品等購入積立資産取崩収入	793,240	553,220	240,020
		拠点区分間繰入金収入	3,760	3,760	0
		その他の活動収入計(7)	797,000	556,980	240,020
	支出	積立資産支出	1,450,000	1,450,000	0
		修繕積立資産支出	800,000	800,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	650,000	650,000	0
		拠点区分間繰入金支出	400,500	361,731	38,769
		その他の活動支出計(8)	1,850,500	1,811,731	38,769
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,053,500	△1,254,751	201,251
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△400,000	4,818,713	△5,218,713	

前期末支払資金残高(12)	400,000	19,713,983	△19,313,983
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	24,532,696	△24,532,696

聖マルコ保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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	107,859,964	94,450,506	13,409,458
	委託費収益	103,133,300	87,361,590	15,771,710
	利用者等利用料収益	2,509,364	2,329,902	179,462
	利用者等利用料収益（一般）	2,509,364	2,329,902	179,462
	その他の事業収益	2,217,300	4,759,014	△2,541,714
	補助金事業収益（公費）	1,991,000	4,443,514	△2,452,514
	補助金事業収益（一般）	202,600	299,300	△96,700
	その他の事業収益	23,700	16,200	7,500
	サービス活動収益計(1)	107,859,964	94,450,506	13,409,458
サービス活動増減の部 費用	人件費	77,825,511	70,431,926	7,393,585
	職員給料	25,594,333	20,486,838	5,107,495
	職員賞与	4,504,159	3,859,160	644,999
	賞与引当金繰入	1,404,403	1,946,067	△541,664
	非常勤職員給与	35,931,498	35,032,485	899,013
	退職給付費用	845,500	667,500	178,000
	法定福利費	9,545,618	8,439,876	1,105,742
	事業費	13,888,221	12,538,542	1,349,679
	給食費	7,409,993	6,447,555	962,438
	保健衛生費	108,546	97,944	10,602
	保育材料費	661,088	477,176	183,912
	水道光熱費（事業）	2,727,023	2,981,035	△254,012
	燃料費（事業）	141,268	117,746	23,522
	消耗器具備品費	1,449,260	1,047,131	402,129
	保険料（事業）	401,494	406,994	△5,500
	賃借料（事業）	940,748	877,238	63,510
	車輛費	32,101	85,723	△53,622
	雑費（事業）	16,700	0	16,700
	事務費	9,703,640	9,698,973	4,667
	福利厚生費	334,750	291,870	42,880
	職員被服費	87,306	57,084	30,222
	旅費交通費	90,600	45,560	45,040
	研修研究費	583,466	857,060	△273,594
	事務消耗品費	323,734	378,789	△55,055
	印刷製本費	214,081	221,374	△7,293
	修繕費	294,660	42,691	251,969
	通信運搬費	339,386	332,831	6,555
	会議費	44,950	43,090	1,860
	業務委託費	1,146,463	1,152,053	△5,590
	手数料	1,756,524	2,445,062	△688,538
	土地・建物賃借料	3,396,000	2,784,499	611,501
	租税公課	2,400	1,200	1,200
	保守料	855,470	855,470	0
	雑費（事務）	233,850	190,340	43,510
	雑費（事務）	233,850	190,340	43,510
	減価償却費	11,880,019	12,469,286	△589,267
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,514,967	△7,871,929	356,962	
サービス活動費用計(2)	105,782,424	97,266,798	8,515,626	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,077,540	△2,816,292	4,893,832	
サービス活動外増減 収益	受取利息配当金収益	503	449	54
	その他のサービス活動外収益	2,239,885	1,792,729	447,156
	受入研修費収益	18,000	10,000	8,000
	利用者等外給食収益	1,207,500	1,052,600	154,900

サービス活動外増減の部	収益	雑収益	1,014,385	730,129	284,256
		サービス活動外収益計(4)	2,240,388	1,793,178	447,210
	費用	その他のサービス活動外費用	1,207,500	1,052,600	154,900
		利用者等外給食費	1,207,500	1,052,600	154,900
		サービス活動外費用計(5)	1,207,500	1,052,600	154,900
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,032,888	740,578	292,310
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,110,428	△2,075,714	5,186,142	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	3,760	0	3,760
		特別収益計(8)	3,760	0	3,760
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	361,731	210,449	151,282
	特別費用計(9)		361,732	210,449	151,283
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△357,972	△210,449	△147,523	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,752,456	△2,286,163	5,038,619	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		61,708,840	62,408,463	△699,623
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		64,461,296	60,122,300	4,338,996
	その他の積立金取崩額(15)		553,220	1,586,540	△1,033,320
	備品等購入積立金取崩額		553,220	486,540	66,680
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		0	1,100,000	△1,100,000
	その他の積立金積立額(16)		1,450,000	0	1,450,000
	修繕積立金積立額		800,000	0	800,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		650,000	0	650,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		63,564,516	61,708,840	1,855,676	

聖マルコ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 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	29,778,058	21,707,111	8,070,947	流動負債	7,013,749	4,354,047	2,659,702
現金預金	20,552,505	17,069,127	3,483,378	事業未払金	1,167,337	1,095,370	71,967
事業未収金	6,842,020	2,491,620	4,350,400	その他の未払金	102,300	0	102,300
未収補助金	1,781,000	1,570,000	211,000	1年以内返済予定リース債務	559,548	610,416	△50,868
立替金	0	0	0	未払費用	2,173,849	618,805	1,555,044
前払費用	563,764	576,364	△12,600	預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	38,769	0	38,769	職員預り金	1,606,312	83,389	1,522,923
仮払金	0	0	0	賞与引当金	1,404,403	1,946,067	△541,664
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	274,208,056	284,941,360	△10,733,304	固定負債	0	559,548	△559,548
基本財産	236,633,629	244,040,406	△7,406,777	リース債務	0	559,548	△559,548
土地	50,000,000	50,000,000	0	負債の部合計	7,013,749	4,913,595	2,100,154
建物	186,633,629	194,040,406	△7,406,777	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	37,574,427	40,900,954	△3,326,527	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	4,716,382	4,917,004	△200,622	国庫補助金等特別積立金	133,166,942	140,681,909	△7,514,967
器具及び備品	1,960,423	5,177,128	△3,216,705	その他の積立金	30,240,907	29,344,127	896,780
有形リース資産	610,416	1,220,832	△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	1,380,166	580,166	800,000
人件費積立資産	15,840,000	15,840,000	0	備品等購入積立金	11,570,741	12,123,961	△553,220
修繕積立資産	1,380,166	580,166	800,000	保育所施設・設備整備積立金	1,450,000	800,000	650,000
備品等購入積立資産	11,570,741	12,123,961	△553,220	次期繰越活動増減差額	63,564,516	61,708,840	1,855,676
保育所施設・設備整備積立資産	1,450,000	800,000	650,000	(うち当期活動増減差額)	2,752,456	△2,286,163	5,038,619
長期前払費用	16,297	211,861	△195,564	純資産の部合計	296,972,365	301,734,876	△4,762,511
資産の部合計	303,986,114	306,648,471	△2,662,357	負債及び純資産の部合計	303,986,114	306,648,471	△2,662,357

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、残存価額を零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	194,040,406	0	7,406,777	186,633,629
合計	244,040,406	0	7,406,777	236,633,629

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	44,814,151	186,633,629
建物	436,800	436,798	2
構築物	5,900,656	1,184,274	4,716,382
器具及び備品	29,728,366	27,767,943	1,960,423
有形リース資産	4,272,912	3,662,496	610,416
合計	271,786,514	77,865,662	193,920,852

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