

聖マルコ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	109,828,520	110,398,160	△569,640		
	委託費収入	98,293,520	98,743,830	△450,310		
	利用者等利用料収入	2,497,000	2,510,330	△13,330		
	利用者等利用料収入（一般）	2,497,000	2,510,330	△13,330		
	その他の事業収入	9,038,000	9,144,000	△106,000		
	補助金事業収入（公費）	8,839,000	8,930,000	△91,000		
	補助金事業収入（一般）	190,000	200,600	△10,600		
	その他の事業収入	9,000	13,400	△4,400		
	受取利息配当金収入	33,000	28,222	4,778		
	その他の収入	1,918,000	1,976,094	△58,094		
	受入研修費収入	17,000	38,500	△21,500		
	利用者等外給食費収入	1,376,000	1,363,800	12,200		
	雑収入	525,000	573,794	△48,794		
	雑収入	525,000	573,794	△48,794		
	事業活動収入計(1)		111,779,520	112,402,476	△622,956	
事業活動による収支	支出	人件費支出	83,701,000	83,510,962	190,038	
		職員給料支出	17,816,000	17,814,890	1,110	
		職員賞与支出	4,567,000	4,566,205	795	
		非常勤職員給与支出	49,614,000	49,593,495	20,505	
		退職給付支出	865,000	864,500	500	
		法定福利費支出	10,839,000	10,671,872	167,128	
		事業費支出	15,597,300	15,098,021	499,279	
		給食費支出	8,180,000	8,057,086	122,914	
		保健衛生費支出	120,000	114,598	5,402	
		保育材料費支出	610,000	443,449	166,551	
		水道光熱費支出（事業）	3,300,000	3,173,355	126,645	
		燃料費支出（事業）	155,000	149,691	5,309	
		消耗器具備品費支出	1,898,000	1,887,157	10,843	
		保険料支出	226,300	226,060	240	
		賃借料支出（事業）	1,044,000	1,015,224	28,776	
		車輛費支出	34,000	30,401	3,599	
		雑支出（事業）	30,000	1,000	29,000	
		事務費支出	8,785,500	8,494,707	290,793	
		福利厚生費支出	446,000	409,580	36,420	
		職員被服費支出	78,000	67,170	10,830	
		旅費交通費支出	110,000	103,200	6,800	
		研修研究費支出	518,000	505,733	12,267	
		事務消耗品費支出	306,000	235,934	70,066	
		印刷製本費支出	240,000	224,621	15,379	
		修繕費支出	70,000	69,532	468	
		通信運搬費支出	350,000	322,508	27,492	
		会議費支出	30,000	29,400	600	
		業務委託費支出	1,304,600	1,283,308	21,292	
		手数料支出	996,000	967,281	28,719	
		土地・建物賃借料支出	2,948,000	2,940,000	8,000	
		租税公課支出	3,000	2,400	600	
		保守料支出	940,900	895,070	45,830	
		雑支出（事務）	445,000	438,970	6,030	
		雑支出（事務）	445,000	438,970	6,030	
		その他の支出	1,376,000	1,363,800	12,200	
		利用者等外給食費支出	1,376,000	1,363,800	12,200	
		事業活動支出計(2)		109,459,800	108,467,490	992,310

施設整備等による収支	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,319,720	3,934,986	△1,615,266	
	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	270,000	263,200	6,800	
		建物取得支出	270,000	263,200	6,800	
		構築物取得支出	0	0	0	
		固定資産除却・廃棄支出	30,000	27,225	2,775	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	560,000	559,548	452	
	施設整備等支出計(5)		860,000	849,973	10,027	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△860,000	△849,973	△10,027		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	478,500	478,500	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	478,500	478,500	0	
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	26,640	26,640	0	
		その他の活動収入計(7)	505,140	505,140	0	
	支出	積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
		修繕積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	409,289	404,511	4,778	
		その他の活動支出計(8)	2,409,289	2,404,511	4,778	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,904,149	△1,899,371	△4,778	
	予備費支出(10)		0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△444,429	1,185,642	△1,630,071		

前期末支払資金残高(12)	444,429	24,532,696	△24,088,267	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	25,718,338	△25,718,338	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

聖マルコ保育園拠点区分 事業活動計算書

（自） 令和 6 年 4 月 1 日 （至） 令和 7 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	収益	保育事業収益	110,398,160	107,859,964	2,538,196
		委託費収益	98,743,830	103,133,300	△4,389,470
		利用者等利用料収益	2,510,330	2,509,364	966
		利用者等利用料収益（一般）	2,510,330	2,509,364	966
		その他の事業収益	9,144,000	2,217,300	6,926,700
		補助金事業収益（公費）	8,930,000	1,991,000	6,939,000
		補助金事業収益（一般）	200,600	202,600	△2,000
		その他の事業収益	13,400	23,700	△10,300
	サービス活動収益計(1)		110,398,160	107,859,964	2,538,196
	サービス活動増減の部	人件費	83,825,638	77,825,511	6,000,127
		職員給料	17,814,890	25,594,333	△7,779,443
		職員賞与	3,343,744	4,504,159	△1,160,415
		賞与引当金繰入	1,719,079	1,404,403	314,676
		非常勤職員給与	49,593,495	35,931,498	13,661,997
		退職給付費用	864,500	845,500	19,000
		法定福利費	10,489,930	9,545,618	944,312
		事業費	15,293,585	13,888,221	1,405,364
		給食費	8,057,086	7,409,993	647,093
		保健衛生費	114,598	108,546	6,052
		保育材料費	443,449	661,088	△217,639
		水道光熱費（事業）	3,173,355	2,727,023	446,332
		燃料費（事業）	149,691	141,268	8,423
		消耗器具備品費	1,887,157	1,449,260	437,897
		保険料（事業）	421,624	401,494	20,130
		賃借料（事業）	1,015,224	940,748	74,476
		車輛費	30,401	32,101	△1,700
		雑費（事業）	1,000	16,700	△15,700
		事務費	8,494,707	9,703,640	△1,208,933
		福利厚生費	409,580	334,750	74,830
		職員被服費	67,170	87,306	△20,136
		旅費交通費	103,200	90,600	12,600
		研修研究費	505,733	583,466	△77,733
		事務消耗品費	235,934	323,734	△87,800
		印刷製本費	224,621	214,081	10,540
		修繕費	69,532	294,660	△225,128
		通信運搬費	322,508	339,386	△16,878
		会議費	29,400	44,950	△15,550
		業務委託費	1,283,308	1,146,463	136,845
		手数料	967,281	1,756,524	△789,243
		土地・建物賃借料	2,940,000	3,396,000	△456,000
		租税公課	2,400	2,400	0
		保守料	895,070	855,470	39,600
		雑費（事務）	438,970	233,850	205,120
		雑費（事務）	438,970	233,850	205,120
		減価償却費	8,892,521	11,880,019	△2,987,498
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,412,072	△7,514,967	2,102,895
	サービス活動費用計(2)		111,094,379	105,782,424	5,311,955
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		△696,219	2,077,540	△2,773,759
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	28,222	503	27,719
		その他のサービス活動外収益	1,976,094	2,239,885	△263,791
		受入研修費収益	38,500	18,000	20,500
		利用者等外給食収益	1,363,800	1,207,500	156,300

サービス活動外増減の部	収益	雑収益	573,794	1,014,385	△440,591
		サービス活動外収益計(4)	2,004,316	2,240,388	△236,072
	費用	その他のサービス活動外費用	1,363,800	1,207,500	156,300
		利用者等外給食費	1,363,800	1,207,500	156,300
		サービス活動外費用計(5)	1,363,800	1,207,500	156,300
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	640,516	1,032,888	△392,372
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△55,703	3,110,428	△3,166,131
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	26,640	3,760	22,880
		特別収益計(8)	26,640	3,760	22,880
	費用	固定資産売却損・処分損	27,231	1	27,230
		建物売却損・処分損	26,402	0	26,402
		器具及び備品売却損・処分損	829	1	828
		拠点区分間繰入金費用	404,511	361,731	42,780
		特別費用計(9)	431,742	361,732	70,010
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△405,102	△357,972	△47,130
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△460,805	2,752,456	△3,213,261
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	63,564,516	61,708,840	1,855,676
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	63,103,711	64,461,296	△1,357,585
		その他の積立金取崩額(15)	478,500	553,220	△74,720
		備品等購入積立金取崩額	478,500	553,220	△74,720
		その他の積立金積立額(16)	2,000,000	1,450,000	550,000
		修繕積立金積立額	1,000,000	800,000	200,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	1,000,000	650,000	350,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	61,582,211	63,564,516	△1,982,305

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

聖マルコ保育園拠点区分　貸借対照表

令和　7　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	29,279,130	29,778,058	△498,928	流動負債	5,263,574	7,013,749	△1,750,175
現金預金	15,640,723	20,552,505	△4,911,782	事業未払金	1,227,599	1,167,337	60,262
事業未収金	8,981,720	6,842,020	2,139,700	その他の未払金	0	102,300	△102,300
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	559,548	△559,548
未収補助金	4,193,000	1,781,000	2,412,000	未払費用	1,482,155	2,173,849	△691,694
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	56,800	0	56,800	職員預り金	834,741	1,606,312	△771,571
前払費用	389,287	563,764	△174,477	仮受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	17,600	38,769	△21,169	賞与引当金	1,719,079	1,404,403	314,676
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	267,083,932	274,208,056	△7,124,124	固定負債	0	0	0
基本財産	229,226,852	236,633,629	△7,406,777	負債の部合計	5,263,574	7,013,749	△1,750,175
土地	50,000,000	50,000,000	0	純　資　産　の　部			
建物	179,226,852	186,633,629	△7,406,777	基本金	70,000,000	70,000,000	0
その他の固定資産	37,857,080	37,574,427	282,653	第一号基本金	70,000,000	70,000,000	0
建物	252,234	2	252,232	国庫補助金等特別積立金	127,754,870	133,166,942	△5,412,072
構築物	4,515,760	4,716,382	△200,622	その他の積立金	31,762,407	30,240,907	1,521,500
器具及び備品	1,296,679	1,960,423	△663,744	人件費積立金	15,840,000	15,840,000	0
有形リース資産	0	610,416	△610,416	修繕積立金	2,380,166	1,380,166	1,000,000
権利	30,000	30,000	0	備品等購入積立金	11,092,241	11,570,741	△478,500
人件費積立資産	15,840,000	15,840,000	0	保育所施設・設備整備積立金	2,450,000	1,450,000	1,000,000
修繕積立資産	2,380,166	1,380,166	1,000,000	次期繰越活動増減差額	61,582,211	63,564,516	△1,982,305
備品等購入積立資産	11,092,241	11,570,741	△478,500	(うち当期活動増減差額)	△460,805	2,752,456	△3,213,261
保育所施設・設備整備積立資産	2,450,000	1,450,000	1,000,000				
長期前払費用	0	16,297	△16,297	純資産の部合計	291,099,488	296,972,365	△5,872,877
資産の部合計	296,363,062	303,986,114	△7,623,052	負債及び純資産の部合計	296,363,062	303,986,114	△7,623,052

前払費用　16,297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	186,633,629	0	7,406,777	179,226,852
合計	236,633,629	0	7,406,777	229,226,852

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

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とおりです。

(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	52,220,928	179,226,852
建物	263,200	10,966	252,234
構築物	5,900,656	1,384,896	4,515,760
器具及び備品	28,682,216	27,385,537	1,296,679
合計	266,293,852	81,002,327	185,291,525

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

債権の債権金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	8,981,720	0	8,981,720
未収補助金	4,193,000	0	4,193,000
合計	13,174,720	0	13,174,720

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