

聖マルコ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	113,397,190	113,440,190	△ 43,000	
	委託費収入	101,856,270	101,856,270	0	
	利用者等利用料収入	2,725,220	2,763,320	△ 38,100	
	利用者等利用料収入（一般）	2,725,220	2,763,320	△ 38,100	
	その他の事業収入	8,815,700	8,820,600	△ 4,900	
	補助金事業収入（公費）	8,652,000	8,652,000	0	
	補助金事業収入（一般）	157,800	161,700	△ 3,900	
	その他の事業収入	5,900	6,900	△ 1,000	
	受取利息配当金収入	104,000	101,944	2,056	
	その他の収入	1,915,328	1,964,860	△ 49,532	
	受入研修費収入	0	20,000	△ 20,000	
	利用者等外給食費収入	1,384,000	1,378,000	6,000	
	雑収入	531,328	566,860	△ 35,532	
	雑収入	531,328	566,860	△ 35,532	
	事業活動収入計(1)	115,416,518	115,506,994	△ 90,476	
	支出				
	人件費支出	90,072,000	90,062,254	9,746	
	職員給料支出	30,493,000	30,491,645	1,355	
	職員賞与支出	6,355,000	6,354,800	200	
	非常勤職員給与支出	40,979,000	40,978,617	383	
	退職給付支出	905,000	902,500	2,500	
	法定福利費支出	11,340,000	11,334,692	5,308	
	事業費支出	15,849,000	15,461,276	387,724	
	給食費支出	8,132,000	8,088,135	43,865	
	保健衛生費支出	120,000	100,012	19,988	
	保育材料費支出	735,000	705,614	29,386	
	水道光熱費支出（事業）	3,206,000	3,025,893	180,107	
	燃料費支出（事業）	175,000	156,043	18,957	
	消耗器具備品費支出	1,068,000	1,026,834	41,166	
	保険料支出	538,000	537,707	293	
	賃借料支出（事業）	1,805,000	1,802,905	2,095	
	車輛費支出	40,000	15,373	24,627	
	雑支出（事業）	30,000	2,760	27,240	
	事務費支出	9,961,000	9,625,398	335,602	
	福利厚生費支出	511,000	494,410	16,590	
	職員被服費支出	95,000	53,570	41,430	
	旅費交通費支出	84,000	48,680	35,320	
	研修研究費支出	1,868,000	1,850,950	17,050	
	事務消耗品費支出	460,000	369,157	90,843	
	印刷製本費支出	286,000	248,635	37,365	
	修繕費支出	330,000	330,000	0	
	通信運搬費支出	316,000	252,158	63,842	
	会議費支出	50,000	38,740	11,260	
	業務委託費支出	1,318,000	1,314,360	3,640	
	手数料支出	1,196,000	1,190,780	5,220	
	土地・建物賃借料支出	2,184,000	2,184,000	0	
	租税公課支出	3,000	2,400	600	
	保守料支出	1,005,000	1,004,190	810	
	雑支出（事務）	255,000	243,368	11,632	
	雑支出（事務）	255,000	243,368	11,632	
	その他の支出	1,384,000	1,378,000	6,000	
	利用者等外給食費支出	1,384,000	1,378,000	6,000	

事業	支出	事業活動支出計(2)	117,266,000	116,526,928	739,072	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,849,482	△ 1,019,934	△ 829,548	
施設	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	4,000	4,000	0	
		その他の活動収入計(7)	4,000	4,000	0	
	支出	積立資産支出	3,100,000	3,100,000	0	
		人件費積立資産支出	3,100,000	3,100,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	732,150	730,094	2,056	
		その他の活動による支出	1,390,700	1,390,669	31	
		長期前払費用前払支出(その他)	1,390,700	1,390,669	31	
		その他の活動支出計(8)	5,222,850	5,220,763	2,087	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,218,850	△ 5,216,763	△ 2,087	
			0			
		予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 7,068,332	△ 6,236,697	△ 831,635	
前期末支払資金残高(12)			7,068,332	25,718,338	△ 18,650,006	
当期末支払資金残高(11)+(12)			0	19,481,641	△ 19,481,641	

聖マルコ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 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)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	113,440,190	110,398,160	3,042,030
		委託費収益	101,856,270	98,743,830	3,112,440
		利用者等利用料収益	2,763,320	2,510,330	252,990
		利用者等利用料収益（一般）	2,763,320	2,510,330	252,990
		その他の事業収益	8,820,600	9,144,000	△ 323,400
		補助金事業収益（公費）	8,652,000	8,930,000	△ 278,000
		補助金事業収益（一般）	161,700	200,600	△ 38,900
		その他の事業収益	6,900	13,400	△ 6,500
		サービス活動収益計(1)	113,440,190	110,398,160	3,042,030
	費用	人件費	91,053,399	83,825,638	7,227,761
		職員給料	30,491,645	17,814,890	12,676,755
		職員賞与	4,854,800	3,343,744	1,511,056
		賞与引当金繰入	2,710,224	1,719,079	991,145
		非常勤職員給与	40,978,617	49,593,495	△ 8,614,878
		退職給付費用	902,500	864,500	38,000
		法定福利費	11,115,613	10,489,930	625,683
		事業費	15,477,573	15,293,585	183,988
		給食費	8,088,135	8,057,086	31,049
		保健衛生費	100,012	114,598	△ 14,586
		保育材料費	705,614	443,449	262,165
		水道光熱費（事業）	3,025,893	3,173,355	△ 147,462
		燃料費（事業）	156,043	149,691	6,352
		消耗器具備品費	1,026,834	1,887,157	△ 860,323
		保険料（事業）	554,004	421,624	132,380
		賃借料（事業）	1,802,905	1,015,224	787,681
		車輛費	15,373	30,401	△ 15,028
		雑費（事業）	2,760	1,000	1,760
		事務費	9,625,398	8,494,707	1,130,691
		福利厚生費	494,410	409,580	84,830
		職員被服費	53,570	67,170	△ 13,600
		旅費交通費	48,680	103,200	△ 54,520
		研修研究費	1,850,950	505,733	1,345,217
		事務消耗品費	369,157	235,934	133,223
		印刷製本費	248,635	224,621	24,014
		修繕費	330,000	69,532	260,468
		通信運搬費	252,158	322,508	△ 70,350
		会議費	38,740	29,400	9,340
		業務委託費	1,314,360	1,283,308	31,052
		手数料	1,190,780	967,281	223,499
		土地・建物賃借料	2,184,000	2,940,000	△ 756,000
		租税公課	2,400	2,400	0
		保守料	1,004,190	895,070	109,120
		雑費（事務）	243,368	438,970	△ 195,602
		雑費（事務）	243,368	438,970	△ 195,602
		減価償却費	8,254,488	8,892,521	△ 638,033
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,389,418	△ 5,412,072	22,654
		サービス活動費用計(2)	119,021,440	111,094,379	7,927,061
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,581,250	△ 696,219	△ 4,885,031
収益	収益	受取利息配当金収益	101,944	28,222	73,722

サービス活動外増減	収益	その他のサービス活動外収益	1,964,860	1,976,094	△ 11,234
		受入研修費収益	20,000	38,500	△ 18,500
		利用者等外給食収益	1,378,000	1,363,800	14,200
		雑収益	566,860	573,794	△ 6,934
		サービス活動外収益計(4)	2,066,804	2,004,316	62,488
	費用	その他のサービス活動外費用	1,378,000	1,363,800	14,200
		利用者等外給食費	1,378,000	1,363,800	14,200
		サービス活動外費用計(5)	1,378,000	1,363,800	14,200
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		688,804	640,516	48,288	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 4,892,446	△ 55,703	△ 4,836,743	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	4,000	26,640	△ 22,640
		特別収益計(8)	4,000	26,640	△ 22,640
	費用	固定資産売却損・処分損	1	27,231	△ 27,230
		建物売却損・処分損	0	26,402	△ 26,402
		器具及び備品売却損・処分損	1	829	△ 828
		拠点区分間繰入金費用	730,094	404,511	325,583
		特別費用計(9)	730,095	431,742	298,353
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 726,095	△ 405,102	△ 320,993
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 5,618,541	△ 460,805	△ 5,157,736	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		61,582,211	63,564,516	△ 1,982,305
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		55,963,670	63,103,711	△ 7,140,041
	その他の積立金取崩額(15)		0	478,500	△ 478,500
	備品等購入積立金取崩額		0	478,500	△ 478,500
	その他の積立金積立額(16)		3,100,000	2,000,000	1,100,000
	人件費積立金積立額		3,100,000	0	3,100,000
	修繕積立金積立額		0	1,000,000	△ 1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		0	1,000,000	△ 1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		52,863,670	61,582,211	△ 8,718,541

聖マルコ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 8 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	28,603,133	29,279,130	△ 675,997	流動負債	11,491,144	5,263,574	6,227,570
現金預金	17,125,441	15,640,723	1,484,718	事業未払金	1,267,010	1,227,599	39,411
事業未収金	6,971,470	8,981,720	△ 2,010,250	その他の未払金	0	0	0
未収金	367,572	0	367,572	未払費用	6,475,103	1,482,155	4,992,948
未収補助金	1,965,000	4,193,000	△ 2,228,000	預り金	4,390	0	4,390
立替金	19,060	0	19,060	職員預り金	1,034,417	834,741	199,676
前払金	1,404,623	56,800	1,347,823	前受金	0	0	0
前払費用	749,967	389,287	360,680	賞与引当金	2,710,224	1,719,079	991,145
拠点区分間貸付金	0	17,600	△ 17,600				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	262,979,540	267,083,932	△ 4,104,392	固定負債	0	0	0
基本財産	221,837,606	229,226,852	△ 7,389,246	負債の部合計	11,491,144	5,263,574	6,227,570
土地	50,000,000	50,000,000	0	純 資 産 の 部			
建物	171,837,606	179,226,852	△ 7,389,246	基本金	70,000,000	70,000,000	0
その他の固定資産	41,141,934	37,857,080	3,284,854	第一号基本金	70,000,000	70,000,000	0
建物	219,334	252,234	△ 32,900	国庫補助金等特別積立金	122,365,452	127,754,870	△ 5,389,418
構築物	4,315,138	4,515,760	△ 200,622	その他の積立金	34,862,407	31,762,407	3,100,000
器具及び備品	664,958	1,296,679	△ 631,721	人件費積立金	18,940,000	15,840,000	3,100,000
有形リース資産	0	0	0	修繕積立金	2,380,166	2,380,166	0
権利	30,000	30,000	0	備品等購入積立金	11,092,241	11,092,241	0
人件費積立資産	18,940,000	15,840,000	3,100,000	保育所施設・設備整備積立金	2,450,000	2,450,000	0
修繕積立資産	2,380,166	2,380,166	0	次期繰越活動増減差額	52,863,670	61,582,211	△ 8,718,541
備品等購入積立資産	11,092,241	11,092,241	0	(うち当期活動増減差額)	△ 5,618,541	△ 460,805	△ 5,157,736
保育所施設・設備整備積立資産	2,450,000	2,450,000	0	純資産の部合計	280,091,529	291,099,488	△ 11,007,959
長期前払費用	1,050,097	0	1,050,097	負債及び純資産の部合計	291,582,673	296,363,062	△ 4,780,389
資 産 の 部 合 計	291,582,673	296,363,062	△ 4,780,389				

前払費用 340,572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（Ⅺ））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（Ⅻ））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	179,226,852	0	7,389,246	171,837,606
合計	229,226,852	0	7,389,246	221,837,606

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	59,610,174	171,837,606
建物	263,200	43,866	219,334
構築物	5,900,656	1,585,518	4,315,138
器具及び備品	28,510,216	27,845,258	664,958
合計	266,121,852	89,084,816	177,037,036

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)

種類	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	6,971,470	0	6,971,470
未収金	367,572	0	367,572
未収補助金	1,965,000	0	1,965,000
立替金	19,060	0	19,060
合計	9,323,102	0	9,323,102

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

別紙3(8)

(自) 令和07年04月01日 (至) 令和08年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 聖公金沖繩福祉会
拠点区分 聖マルコ保育園

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	50,000,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000	0	0	0	50,000,000	0	
建物	179,226,852	127,610,403	0	0	7,389,246	5,271,097	0	0	171,837,606	122,339,306	59,610,174	42,697,542	231,447,780	165,036,848	
基本財産合計	229,226,852	127,610,403	0	0	7,389,246	5,271,097	0	0	221,837,606	122,339,306	59,610,174	42,697,542	281,447,780	165,036,848	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	252,234	0	0	0	32,900	0	0	0	219,334	0	43,866	0	263,200	0	
構築物	4,515,760	0	0	0	200,622	0	0	0	4,315,138	0	1,585,518	0	5,900,656	0	
器具及び備品	1,296,679	144,467	0	0	631,720	118,321	1	0	664,958	26,146	27,845,258	15,770,435	28,510,216	15,796,581	
その他の固定資産(有形固定資産)計	6,064,673	144,467	0	0	865,242	118,321	1	0	5,199,430	26,146	29,474,642	15,770,435	34,674,072	15,796,581	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000	0	0	0	30,000	0	
長期前払費用	0	0	1,390,669	0	340,572	0	0	0	1,050,097	0	340,572	0	1,390,669	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	30,000	0	1,390,669	0	340,572	0	0	0	1,080,097	0	340,572	0	1,420,669	0	
その他の固定資産計	6,094,673	144,467	1,390,669	0	1,205,814	118,321	1	0	6,279,527	26,146	29,815,214	15,770,435	36,094,741	15,796,581	
基本財産及びその他の固定資産計	235,321,525	127,754,870	1,390,669	0	8,595,060	5,389,418	1	0	228,117,133	122,365,452	89,425,388	58,467,977	317,542,521	180,833,429	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	当期取得 0 当期入金 0 当期増加合計 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	235,321,525	127,754,870	1,390,669	0	8,595,060	5,389,418	1	0	228,117,133	122,365,452	89,425,388	58,467,977	317,542,521	180,833,429	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 7 年 4 月 1 日 (至) 令和 8 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 聖公会沖縄福祉会

拠点区分 聖マルコ保育園

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,719,079	2,710,224 (0)	1,719,079	0 (0)	2,710,224	
計	1,719,079	2,710,224 (0)	1,719,079	0 (0)	2,710,224	