

玉の子夜間保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業収入	保育事業収入	68,254,000	68,437,700	△183,700
	委託費収入	60,204,000	60,351,400	△147,400
	利用者等利用料収入	100,000	88,800	11,200
	利用者等利用料収入(一般)	100,000	88,800	11,200
	その他の事業収入	7,950,000	7,997,500	△47,500
	補助金事業収入(公費)	7,000,000	7,007,000	△7,000
	補助金事業収益(一般)	950,000	990,500	△40,500
	経常経費寄附金収入	17,000	16,800	200
	経常経費寄附金収入	17,000	16,800	200
	受取利息配当金収入	7,000	633	6,367
	受取利息配当金収入	7,000	633	6,367
	その他の収入	690,000	686,680	3,320
	利用者等外給食費収入	690,000	686,680	3,320
	事業活動収入計(1)	68,968,000	69,141,813	△173,813
活動に要する支出	人件費支出	53,000,000	52,826,231	173,769
	職員給料支出	30,670,000	30,636,536	33,464
	職員賞与支出	13,850,000	13,823,425	26,575
	非常勤職員給与支出	2,000,000	1,908,964	91,036
	退職給付支出	830,000	827,884	2,116
	法定福利費支出	5,650,000	5,629,422	20,578
	事業費支出	4,895,000	4,626,392	268,608
	給食費支出	1,500,000	1,446,449	53,551
	保健衛生費支出	100,000	51,909	48,091
	保育材料費支出	300,000	240,996	59,004
	水道光熱費支出	2,100,000	2,073,570	26,430
	消耗器具備品費支出	350,000	337,957	12,043
	保険料支出	55,000	54,062	938
	賃借料支出	420,000	381,753	38,247
	車両費支出	50,000	39,696	10,304
	雑支出	20,000	0	20,000
	事務費支出	3,682,000	3,268,335	413,665
	福利厚生費支出	300,000	254,486	45,514
	職員被服費支出	20,000	2,550	17,450
	旅費交通費支出	30,000	9,380	20,620
	研修研究費支出	405,000	361,160	43,840
	事務消耗品費支出	150,000	105,075	44,925
	印刷製本費支出	100,000	57,892	42,108
	修繕費支出	160,000	156,348	3,652
	通信運搬費支出	100,000	71,816	28,184
	会議費支出	20,000	9,283	10,717
	広報費支出	5,000	1,512	3,488
	業務委託費支出	1,000,000	985,633	14,367
	手数料支出	150,000	73,750	76,250
	土地・建物賃借料支出	600,000	600,000	0
租税公課支出	20,000	13,734	6,266	
保守料支出	422,000	404,726	17,274	
雑支出	200,000	160,990	39,010	
事業活動支出計(2)	61,577,000	60,720,958	856,042	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,391,000	8,420,855	△1,029,855	
施収				

玉の子夜間保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
設 整 備 等 に よ る 収 支	入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支	固定資産取得支出	50,000	41,580	8,420
		構築物取得支出	50,000	41,580	8,420
		ファイナンス・リース債務の返済支出	189,000	174,432	14,568
		ファイナンス・リース債務の返済支出	189,000	174,432	14,568
		その他の施設整備等による支出	17,000	15,960	1,040
		長期未払金支出	17,000	15,960	1,040
		施設整備等支出計(5)	256,000	231,972	24,028
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△256,000	△231,972	△24,028	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収	積立資産取崩収入	340,000	338,384	1,616
	入	退職給付引当資産取崩収入	340,000	338,384	1,616
		その他の活動による収入計(7)	340,000	338,384	1,616
		支	積立資産支出	5,119,000	5,032,320
	出	退職給付引当資産支出	619,000	532,320	86,680
		人件費積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	2,356,000	2,349,633	6,367
		拠点区分間繰入金支出	2,356,000	2,349,633	6,367
		その他の活動支出計(8)	7,475,000	7,381,953	93,047
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,135,000	△7,043,569	△91,431	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,145,314	△1,145,314	
	前期末支払資金残高(12)	0	12,898,197	△12,898,197	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	14,043,511	△14,043,511	

玉の子夜間保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	保育事業収益	68,437,700	73,901,580	△5,463,880
	委託費収益	60,351,400	63,826,280	△3,474,880
	利用者等利用料収益	88,800	117,900	△29,100
	利用者等利用料収益(一般)	88,800	117,900	△29,100
	その他の事業収益	7,997,500	9,957,400	△1,959,900
	補助金事業収益(公費)	7,007,000	9,957,400	△2,950,400
	補助金事業収益(一般)	990,500	0	990,500
	経常経費寄附金収益	16,800	4,914	11,886
	経常経費寄附金収益	16,800	4,914	11,886
	サービス活動収益計(1)	68,454,500	73,906,494	△5,451,994
サ ー ビ ス 活 動 費 の 部	人件費	52,871,224	52,587,629	283,595
	職員給料	30,636,536	30,864,236	△227,700
	職員賞与	12,714,517	12,081,087	633,430
	賞与引当金繰入	1,124,031	1,272,974	△148,943
	非常勤職員給与	1,908,964	2,058,161	△149,197
	退職給付費用	1,021,820	1,086,000	△64,180
	法定福利費	5,465,356	5,225,171	240,185
	事業費	4,626,392	5,008,156	△381,764
	給食費	1,446,449	1,676,366	△229,917
	保健衛生費	51,909	60,957	△9,048
	保育材料費	240,996	282,606	△41,610
	水道光熱費	2,073,570	1,992,890	80,680
	消耗器具備品費	337,957	481,479	△143,522
	保険料	54,062	57,390	△3,328
	賃借料	381,753	412,939	△31,186
	車輛費	39,696	41,899	△2,203
	雑費	0	1,630	△1,630
	事務費	3,268,335	3,216,633	51,702
	福利厚生費	254,486	234,745	19,741
	職員被服費	2,550	2,850	△300
	旅費交通費	9,380	960	8,420
	研修研究費	361,160	218,820	142,340
	事務消耗品費	105,075	182,908	△77,833
	印刷製本費	57,892	52,224	5,668
	修繕費	156,348	347,480	△191,132
	通信運搬費	71,816	67,208	4,608
	会議費	9,283	9,036	247
	広報費	1,512	1,512	0
	業務委託費	985,633	933,081	52,552
	手数料	73,750	66,813	6,937
	土地・建物賃借料	600,000	600,000	0
	租税公課	13,734	14,714	△980
	保守料	404,726	347,624	57,102
雑費	160,990	136,658	24,332	
減価償却費	954,878	1,459,958	△505,080	
減価償却費	954,878	1,459,958	△505,080	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△425,957	△828,838	402,881	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△425,957	△828,838	402,881	
サービス活動費用計(2)	61,294,872	61,443,538	△148,666	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,159,628	12,462,956	△5,303,328	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	受取利息配当金収益	633	1,552	△919
	受取利息配当金収益	633	1,552	△919

玉の子夜間保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
ピ ス 活 動 外 増 減 の 部	益			
	その他のサービス活動外収益	686,680	711,340	△24,660
	利用者等外給食収益	686,680	711,340	△24,660
	サービス活動外収益計(4)	687,313	712,892	△25,579
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)	687,313	712,892	△25,579
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,846,941	13,175,848	△5,328,907
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	2,349,633	1,552	2,348,081
	拠点区分間繰入金費用	2,349,633	1,552	2,348,081
	特別費用計(9)	2,349,633	1,552	2,348,081
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,349,633	△1,552	△2,348,081
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,497,308	13,174,296	△7,676,988
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部				
	前期繰越活動増減差額(12)	10,137,429	9,963,133	174,296
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,634,737	23,137,429	△7,502,692
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	4,500,000	13,000,000	△8,500,000
	人件費積立金積立額	2,500,000	4,500,000	△2,000,000
	備品等購入積立金積立額	0	3,500,000	△3,500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	2,000,000	5,000,000	△3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	11,134,737	10,137,429	997,308

計算書類に対する注記

(玉の子夜間保育園拠点)

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：償却原価法（定額法）によっている。
- ・満期保有目的の債券以外の有価証券
時価のあるもの：期末日の市場価格に基づく時価法によっている。
時価のないもの：総平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア - 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方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

- ・退職給付引当金 - 職員の退職金の支給に備えるため、沖縄県社会福祉事業共済会規程による退職給付引当金を計上している。
- ・賞与引当金 - 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、沖縄県社会福祉事業共済会の退職共済制度による。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 玉の子夜間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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は1サービス区分の為省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。
- (4) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
玉の子夜間保育園拠点区分(社会福祉事業)
玉の子夜間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
建物	16,061,519	0	480,570	15,580,949
合 計	16,061,519	0	480,570	15,580,949

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

基本財産建物	15,580,949円
計	15,580,949円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(玉の子保育園拠点)	4,400,000円
計	4,400,000円

8. 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)	36,392,303	20,811,354	15,580,949
構築物	8,476,397	8,436,903	39,494
器具及び備品	10,998,977	10,467,542	531,435
有形リース資産	1,046,592	537,832	508,760
合 計	56,914,269	40,253,631	16,660,638

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