

平成30年度

拠点区分計算書類

平成30年 4月 1日

平成31年 3月31日

法人名 うるま福祉会

拠点区分名 玉の子夜間保育園拠点区分

玉の子夜間保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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
事業活動に よる 収入	保育事業収入	64,542,000	64,530,370	11,630
	委託費収入	57,140,000	57,140,270	△270
	利用者等利用料収入	70,000	65,200	4,800
	利用者等利用料収入(一般)	70,000	65,200	4,800
	その他の事業収入	7,332,000	7,324,900	7,100
	補助金事業収入(公費)	6,982,000	6,982,000	0
	補助金事業収益(一般)	350,000	342,900	7,100
	受取利息配当金収入	7,000	672	6,328
	受取利息配当金収入	7,000	672	6,328
	その他の収入	720,000	726,198	△6,198
	利用者等外給食費収入	720,000	726,198	△6,198
	事業活動収入計(1)	65,269,000	65,257,240	11,760
事業活動に よる 支出	人件費支出	52,811,000	52,773,887	37,113
	職員給料支出	30,410,000	30,390,444	19,556
	職員賞与支出	13,777,000	13,775,805	1,195
	非常勤職員給与支出	2,534,000	2,526,065	7,935
	退職給付支出	490,000	489,500	500
	法定福利費支出	5,600,000	5,592,073	7,927
	事業費支出	5,397,000	4,854,738	542,262
	給食費支出	1,700,000	1,649,393	50,607
	保健衛生費支出	70,000	49,469	20,531
	保育材料費支出	300,000	212,231	87,769
	水道光熱費支出	2,172,000	2,045,361	126,639
	消耗器具備品費支出	500,000	334,781	165,219
	保険料支出	55,000	54,897	103
	賃借料支出	510,000	445,949	64,051
	車両費支出	80,000	62,657	17,343
	雑支出	10,000	0	10,000
	事務費支出	3,840,000	3,357,441	482,559
	福利厚生費支出	290,000	268,293	21,707
	職員被服費支出	10,000	7,450	2,550
	旅費交通費支出	20,000	0	20,000
	研修研究費支出	360,000	302,360	57,640
	事務消耗品費支出	235,000	212,661	22,339
	印刷製本費支出	100,000	54,466	45,534
	修繕費支出	300,000	158,362	141,638
	通信運搬費支出	100,000	76,030	23,970
	会議費支出	20,000	9,880	10,120
	広報費支出	5,000	0	5,000
	業務委託費支出	1,060,000	1,042,461	17,539
	手数料支出	100,000	59,263	40,737
	土地・建物賃借料支出	600,000	600,000	0
	租税公課支出	30,000	24,650	5,350
	保守料支出	410,000	356,576	53,424
雑支出	200,000	184,989	15,011	
事業活動支出計(2)	62,048,000	60,986,066	1,061,934	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,221,000	4,271,174	△1,050,174	
施設 整備	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	167,000	166,320	680

事業・拠点 [0002:玉の子夜間保育園拠点区分]

玉の子夜間保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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	
備等による収支	支	器具及び備品取得支出	167,000	166,320	680
	出	ファイナンス・リース債務の返済支出	175,000	174,432	568
		ファイナンス・リース債務の返済支出	175,000	174,432	568
		その他の施設整備等による支出	16,000	15,960	40
		長期未払金支出	16,000	15,960	40
		施設整備等支出計(5)	358,000	356,712	1,288
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△358,000	△356,712	△1,288	
その他の活動による収支	収	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支	積立資産支出	540,000	531,840	8,160
		退職給付引当資産支出	540,000	531,840	8,160
		拠点区分間繰入金支出	2,323,000	2,316,672	6,328
		拠点区分間繰入金支出	2,323,000	2,316,672	6,328
		その他の活動支出計(8)	2,863,000	2,848,512	14,488
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,863,000	△2,848,512	△14,488
	予備費支出(10)		0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	1,065,950	△1,065,950
	前期末支払資金残高(12)		0	14,043,511	△14,043,511
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	15,109,461	△15,109,461	

玉の子夜間保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収			
	保育事業収益	64,530,370	68,437,700	△3,907,330
	委託費収益	57,140,270	60,351,400	△3,211,130
	利用者等利用料収益	65,200	88,800	△23,600
	利用者等利用料収益(一般)	65,200	88,800	△23,600
	その他の事業収益	7,324,900	7,997,500	△672,600
	補助金事業収益(公費)	6,982,000	7,007,000	△25,000
	補助金事業収益(一般)	342,900	990,500	△647,600
	経常経費寄附金収益	0	16,800	△16,800
	経常経費寄附金収益	0	16,800	△16,800
サービス活動収益計(1)	64,530,370	68,454,500	△3,924,130	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費			
	人件費	53,072,063	52,871,224	200,839
	職員給料	30,390,444	30,636,536	△246,092
	職員賞与	12,762,007	12,714,517	47,490
	賞与引当金繰入	890,367	1,124,031	△233,664
	非常勤職員給与	2,526,065	1,908,964	617,101
	退職給付費用	1,021,340	1,021,820	△480
	法定福利費	5,481,840	5,465,356	16,484
	事業費	4,854,738	4,626,392	228,346
	給食費	1,649,393	1,446,449	202,944
	保健衛生費	49,469	51,909	△2,440
	保育材料費	212,231	240,996	△28,765
	水道光熱費	2,045,361	2,073,570	△28,209
	消耗器具備品費	334,781	337,957	△3,176
	保険料	54,897	54,062	835
	賃借料	445,949	381,753	64,196
	車輛費	62,657	39,696	22,961
	事務費	3,357,441	3,268,335	89,106
	福利厚生費	268,293	254,486	13,807
	職員被服費	7,450	2,550	4,900
	旅費交通費	0	9,380	△9,380
	研修研究費	302,360	361,160	△58,800
	事務消耗品費	212,661	105,075	107,586
	印刷製本費	54,466	57,892	△3,426
	修繕費	158,362	156,348	2,014
	通信運搬費	76,030	71,816	4,214
	会議費	9,880	9,283	597
	広報費	0	1,512	△1,512
	業務委託費	1,042,461	985,633	56,828
	手数料	59,263	73,750	△14,487
	土地・建物賃借料	600,000	600,000	0
	租税公課	24,650	13,734	10,916
	保守料	356,576	404,726	△48,150
雑費	184,989	160,990	23,999	
減価償却費	897,146	954,878	△57,732	
減価償却費	897,146	954,878	△57,732	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△425,957	△425,957	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△425,957	△425,957	0	
サービス活動費用計(2)	61,755,431	61,294,872	460,559	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,774,939	7,159,628	△4,384,689	
サ	受取利息配当金収益	672	633	39

事業・拠点 [0002:玉の子夜間保育園拠点区分]

玉の子夜間保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	672	633	39
	益	その他のサービス活動外収益	726,198	686,680	39,518
		利用者等外給食収益	726,198	686,680	39,518
		サービス活動外収益計(4)	726,870	687,313	39,557
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)	726,870	687,313	39,557	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,501,809	7,846,941	△4,345,132	
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	2,316,672	2,349,633	△32,961
		拠点区分間繰入金費用	2,316,672	2,349,633	△32,961
		特別費用計(9)	2,316,672	2,349,633	△32,961
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2,316,672	△2,349,633	32,961	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,185,137	5,497,308	△4,312,171	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		11,134,737	10,137,429	997,308
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		12,319,874	15,634,737	△3,314,863
	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)		0	4,500,000	△4,500,000
	人件費積立金積立額		0	2,500,000	△2,500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		0	2,000,000	△2,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		12,319,874	11,134,737	1,185,137	

玉の子夜間保育園拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(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	15,749,932	16,988,698	△1,238,766	流 動 負 債	1,721,230	4,259,610	△2,538,380
現 金 預 金	8,760,148	9,550,007	△789,859	事 業 未 払 金	233,570	223,550	10,020
事 業 未 収 金	900	445,850	△444,950	1年以内返済予定 リース債務	174,432	174,432	0
未 収 金	6,884	35,841	△28,957	1年以内支払予定 長期未払金	15,960	15,960	0
未 収 補 助 金	6,982,000	6,957,000	25,000	未 払 費 用	13,695	10,491	3,204
固 定 資 産	72,954,452	73,696,318	△741,866	職 員 預 り 金	51,000	0	51,000
基 本 財 産	15,100,379	15,580,949	△480,570	拠 点 区 分 間 借 入 金	342,206	2,711,146	△2,368,940
建 物	15,100,379	15,580,949	△480,570	賞 与 引 当 金	890,367	1,124,031	△233,664
そ の 他 の 固 定 資 産	57,854,073	58,115,369	△261,296	固 定 負 債	3,703,156	3,904,588	△201,432
構 築 物	36,709	39,494	△2,785	リ ー ス 債 務	159,896	334,328	△174,432
器 具 及 び 備 品	458,396	531,435	△73,039	退 職 給 付 金 引 当 金	3,524,640	3,535,680	△11,040
有 形 リ ー ス 資 産	334,328	508,760	△174,432	長 期 未 払 金	18,620	34,580	△15,960
退 職 給 付 引 当 資 産	3,524,640	3,535,680	△11,040	負 債 の 部 合 計	5,424,386	8,164,198	△2,739,812
人 件 費 積 立 資 産	22,200,000	22,200,000	0	純 資 産 の 部			
修 繕 積 立 資 産	3,500,000	3,500,000	0	基 本 金	4,075,803	4,075,803	0
備 品 等 購 入 積 立 資 産	9,300,000	9,300,000	0	基 本 金	4,075,803	4,075,803	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	18,500,000	18,500,000	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	13,384,321	13,810,278	△425,957
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	13,384,321	13,810,278	△425,957
				そ の 他 の 積 立 金	53,500,000	53,500,000	0
				人 件 費 積 立 金	22,200,000	22,200,000	0
				修 繕 積 立 金	3,500,000	3,500,000	0
				備 品 等 購 入 積 立 金	9,300,000	9,300,000	0
				保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	18,500,000	18,500,000	0
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	12,319,874	11,134,737	1,185,137
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増減差額)	1,185,137	5,497,308	△4,312,171
				純 資 産 の 部 合 計	83,279,998	82,520,818	759,180
資 産 の 部 合 計	88,704,384	90,685,016	△1,980,632	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	88,704,384	90,685,016	△1,980,632

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	15,580,949	0	480,570	15,100,379
合 計	15,580,949	0	480,570	15,100,379

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	15,100,379円
計	15,100,379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)	2,150,000円
計	2,150,000円

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	21,291,924	15,100,379
構築物	8,476,397	8,439,688	36,709
器具及び備品	11,165,297	10,706,901	458,396
有形リース資産	1,046,592	712,264	334,328
合 計	57,080,589	41,150,777	15,929,812

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