

令和2年度

拠点区分計算書類

令和 2年 4月 1日

令和 3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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	収入			
	保育事業収入	47,317,000	46,369,750	947,250
	委託費収入	41,920,000	41,920,430	△430
	利用者等利用料収入	230,000	252,110	△22,110
	利用者等利用料収入(公費)	0	28,200	△28,200
	利用者等利用料収入(一般)	230,000	223,910	6,090
	その他の事業収入	5,167,000	4,197,210	969,790
	補助金事業収入(公費)	4,662,000	3,932,010	729,990
	補助金事業収益(一般)	505,000	265,200	239,800
	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	850,000	843,419	6,581
	利用者等外給食費収入	840,000	834,109	5,891
	雑収入	10,000	9,310	690
	事業活動収入計(1)	48,174,000	47,213,841	960,159
	支出			
	人件費支出	50,680,000	50,377,143	302,857
	職員給料支出	26,050,000	26,012,224	37,776
	職員賞与支出	11,510,000	11,509,019	981
	非常勤職員給与支出	6,100,000	5,950,060	149,940
	退職給付支出	520,000	519,484	516
	法定福利費支出	6,500,000	6,386,356	113,644
	事業費支出	5,042,000	4,562,655	479,345
	給食費支出	1,600,000	1,436,497	163,503
	保健衛生費支出	350,000	254,904	95,096
	保育材料費支出	185,000	100,625	84,375
	水道光熱費支出	2,000,000	1,907,420	92,580
	消耗器具備品費支出	460,000	441,840	18,160
	保険料支出	57,000	56,806	194
	賃借料支出	310,000	309,840	160
	車両費支出	70,000	54,723	15,277
	雑支出	10,000	0	10,000
	事務費支出	3,635,000	3,261,523	373,477
福利厚生費支出	250,000	242,270	7,730	
職員被服費支出	20,000	0	20,000	
旅費交通費支出	5,000	2,590	2,410	
研修研究費支出	10,000	0	10,000	
事務消耗品費支出	250,000	200,279	49,721	
印刷製本費支出	60,000	45,072	14,928	
修繕費支出	800,000	718,160	81,840	
通信運搬費支出	70,000	60,983	9,017	
会議費支出	20,000	10,819	9,181	
業務委託費支出	1,300,000	1,273,941	26,059	
手数料支出	80,000	73,700	6,300	
土地・建物賃借料支出	180,000	180,000	0	
租税公課支出	30,000	27,665	2,335	
保守料支出	360,000	323,350	36,650	
雑支出	200,000	102,694	97,306	
事業活動支出計(2)	59,357,000	58,201,321	1,155,679	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△11,183,000	△10,987,480	△195,520	
施設収入				
施設整備等補助金収入	310,000	310,000	0	
施設整備等補助金収入	310,000	310,000	0	

玉の子夜間保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
整備等による収支	施設整備等収入計(4)	310,000	310,000	0
	支 固定資産取得支出	255,000	254,934	66
	支 建物取得支出	255,000	254,934	66
	出 ファイナンス・リース債務の返済支出	161,000	160,704	296
	出 ファイナンス・リース債務の返済支出	161,000	160,704	296
	出 その他の施設整備等による支出	28,000	27,395	605
	出 長期未払金支出	28,000	27,395	605
	出 施設整備等支出計(5)	444,000	443,033	967
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△134,000	△133,033	△967
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入	9,325,000	9,324,484	516
	収 退職給付引当資産取崩収入	75,000	74,484	516
	入 人件費積立資産取崩収入	9,000,000	9,000,000	0
	入 保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	250,000	250,000	0
	入 その他の活動による収入計(7)	9,325,000	9,324,484	516
	支 積立資産支出	2,501,000	2,500,640	360
	支 退職給付引当資産支出	501,000	500,640	360
	出 人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0
	出 拠点区分間繰入金支出	7,000	672	6,328
	出 拠点区分間繰入金支出	7,000	672	6,328
出 その他の活動支出計(8)	2,508,000	2,501,312	6,688	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		6,817,000	6,823,172	△6,172
予備費支出(10)		210,000	—	0
		△210,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,500,000	△4,297,341	△202,659
前期末支払資金残高(12)		4,500,000	15,157,738	△10,657,738
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	10,860,397	△10,860,397

予備費支出 △210,000円は、業務委託費支出 200,000円、長期未払金支出 10,000円へ充当使用した額である。

玉の子夜間保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ	収				
		保育事業収益	46,369,750	62,798,840	△16,429,090
		委託費収益	41,920,430	57,275,940	△15,355,510
		利用者等利用料収益	252,110	145,200	106,910
		利用者等利用料収益(公費)	28,200	0	28,200
		利用者等利用料収益(一般)	223,910	145,200	78,710
		その他の事業収益	4,197,210	5,377,700	△1,180,490
		補助金事業収益(公費)	3,932,010	4,818,000	△885,990
		補助金事業収益(一般)	265,200	559,700	△294,500
		その他の収益	0	17,592	△17,592
		共済会退職金収益	0	17,592	△17,592
	サービス活動収益計(1)	46,369,750	62,816,432	△16,446,682	
ビ	ス				
		人件費	50,492,092	53,877,417	△3,385,325
		職員給料	26,012,224	28,321,577	△2,309,353
		職員賞与	10,618,857	9,519,737	1,099,120
		賞与引当金繰入	712,373	1,023,580	△311,207
		非常勤職員給与	5,950,060	7,355,102	△1,405,042
		退職給付費用	945,640	1,002,112	△56,472
		法定福利費	6,252,938	6,655,309	△402,371
		事業費	4,562,655	4,849,934	△287,279
		給食費	1,436,497	1,647,993	△211,496
		保健衛生費	254,904	55,627	199,277
		保育材料費	100,625	230,113	△129,488
		水道光熱費	1,907,420	2,128,461	△221,041
		消耗器具備品費	441,840	375,750	66,090
		保険料	56,806	51,450	5,356
		賃借料	309,840	332,522	△22,682
		車両費	54,723	28,018	26,705
		事務費	3,261,523	2,415,659	845,864
		福利厚生費	242,270	253,669	△11,399
		職員被服費	0	11,560	△11,560
		旅費交通費	2,590	0	2,590
		研修研究費	0	26,590	△26,590
		事務消耗品費	200,279	95,957	104,322
		印刷製本費	45,072	56,835	△11,763
		修繕費	718,160	110,854	607,306
		通信運搬費	60,983	74,984	△14,001
		会議費	10,819	7,909	2,910
		業務委託費	1,273,941	1,016,424	257,517
		手数料	73,700	44,490	29,210
		土地・建物賃借料	180,000	180,000	0
		租税公課	27,665	16,694	10,971
		保守料	323,350	359,381	△36,031
		雑費	102,694	160,312	△57,618
	減価償却費	796,126	856,022	△59,896	
	減価償却費	796,126	856,022	△59,896	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△735,957	△425,957	△310,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△735,957	△425,957	△310,000	
	サービス活動費用計(2)	58,376,439	61,573,075	△3,196,636	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,006,689	1,243,357	△13,250,046	

玉の子夜間保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	672	688	△16
	受取利息配当金収益	672	688	△16
	その他のサービス活動外収益	843,419	827,586	15,833
	利用者等外給食収益	834,109	827,586	6,523
	雑収益	9,310	0	9,310
	サービス活動外収益計(4)	844,091	828,274	15,817
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)	844,091	828,274	15,817
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△11,162,598	2,071,631	△13,234,229
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	310,000	0	310,000
	施設整備等補助金収益	310,000	0	310,000
	特別収益計(8)	310,000	0	310,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	40,416	0	40,416
	器具及び備品売却損・処分損	40,416	0	40,416
	国庫補助金等特別積立金積立額	310,000	0	310,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	310,000	0	310,000
	拠点区分間繰入金費用	672	2,183,688	△2,183,016
拠点区分間繰入金費用	672	2,183,688	△2,183,016	
	特別費用計(9)	351,088	2,183,688	△1,832,600
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△41,088	△2,183,688	2,142,600
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△11,203,686	△112,057	△11,091,629
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,207,817	12,319,874	△112,057
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,004,131	12,207,817	△11,203,686
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	9,250,000	0	9,250,000
	人件費積立金取崩額	9,000,000	0	9,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	250,000	0	250,000
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	0	2,000,000
	人件費積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,254,131	12,207,817	△3,953,686

玉の子夜間保育園拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(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	11,954,276	18,060,090	△6,105,814	流 動 負 債	1,988,016	4,102,596	△2,114,580
現 金 預 金	8,104,441	13,232,490	△5,128,049	事 業 未 払 金	295,557	274,081	21,476
事 業 未 収 金	46,210	9,600	36,610	1年以内返済予定 リース債務	160,704	160,704	0
未 収 金	114,625	0	114,625	1年以内支払予定 長期未払金	21,060	15,960	5,100
未 収 補 助 金	3,689,000	4,818,000	△1,129,000	職 員 預 り 金	25,800	23,200	2,600
固 定 資 産	65,472,570	73,418,238	△7,945,668	拠 点 区 分 間 借 入 金	772,522	2,605,071	△1,832,549
基 本 財 産	14,328,411	14,619,809	△291,398	賞 与 引 当 金	712,373	1,023,580	△311,207
建 物	14,328,411	14,619,809	△291,398	固 定 負 債	4,326,489	4,633,748	△307,259
そ の 他 の 固 定 資 産	51,144,159	58,798,429	△7,654,270	リ ー ス 債 務	495,504	656,208	△160,704
建 築 物	60,110	0	60,110	退 職 給 付 金 引 当 金	3,755,520	3,974,880	△219,360
器 具 及 び 備 品	31,139	33,924	△2,785	長 期 未 払 金	75,465	2,660	72,805
有 形 リ ー ス 資 産	404,574	486,105	△81,531	負 債 の 部 合 計	6,314,505	8,736,344	△2,421,839
退 職 給 付 引 当 資 産	642,816	803,520	△160,704	純 資 産 の 部			
人 件 費 積 立 資 産	3,755,520	3,974,880	△219,360	基 本 金	4,075,803	4,075,803	0
修 繕 積 立 資 産	15,200,000	22,200,000	△7,000,000	基 本 金	4,075,803	4,075,803	0
備 品 等 購 入 積 立 資 産	3,500,000	3,500,000	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	12,532,407	12,958,364	△425,957
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	9,300,000	9,300,000	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	12,532,407	12,958,364	△425,957
	18,250,000	18,500,000	△250,000	そ の 他 の 積 立 金	46,250,000	53,500,000	△7,250,000
				人 件 費 積 立 金	15,200,000	22,200,000	△7,000,000
				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	18,250,000	18,500,000	△250,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,254,131	12,207,817	△3,953,686
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	8,254,131	12,207,817	△3,953,686
				純 資 産 の 部 合 計	△11,203,686	△112,057	△11,091,629
資 産 の 部 合 計	77,426,846	91,478,328	△14,051,482	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	71,112,341	82,741,984	△11,629,643
					77,426,846	91,478,328	△14,051,482

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）
- ・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
時価のないもの：総平均法による原価法

(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	14,619,809	192,022	483,420	14,328,411
合 計	14,619,809	192,022	483,420	14,328,411

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）	36,584,325	22,255,914	14,328,411
建物（その他固定資産）	62,912	2,802	60,110
構築物	8,476,397	8,445,258	31,139
器具及び備品	11,362,921	10,958,347	404,574
有形リース資産	964,224	321,408	642,816
合 計	57,450,779	41,983,729	15,467,050

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