

令和3年度

拠点区分計算書類

令和 3年 4月 1日

令和 4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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	保育事業収入	47,535,000	47,221,770	313,230
	委託費収入	37,730,000	37,733,280	△3,280
	利用者等利用料収入	210,000	114,900	95,100
	利用者等利用料収入(公費)	10,000	7,200	2,800
	利用者等利用料収入(一般)	200,000	107,700	92,300
	その他の事業収入	9,595,000	9,373,590	221,410
	補助金事業収入(公費)	9,090,000	9,098,590	△8,590
	補助金事業収益(一般)	505,000	275,000	230,000
	受取利息配当金収入	7,000	573	6,427
	受取利息配当金収入	7,000	573	6,427
	その他の収入	634,000	606,065	27,935
	利用者等外給食費収入	600,000	571,389	28,611
	雑収入	34,000	34,676	△676
	事業活動収入計(1)	48,176,000	47,828,408	347,592
	事業活動による支出	人件費支出	38,407,000	38,229,489
職員給料支出		19,000,000	18,958,306	41,694
職員賞与支出		7,600,000	7,517,318	82,682
非常勤職員給与支出		6,000,000	5,960,021	39,979
退職給付支出		917,000	907,964	9,036
法定福利費支出		4,890,000	4,885,880	4,120
事業費支出		3,373,000	3,278,191	94,809
給食費支出		850,000	822,723	27,277
保健衛生費支出		70,000	50,716	19,284
保育材料費支出		96,000	79,700	16,300
水道光熱費支出		1,750,000	1,746,310	3,690
消耗器具備品費支出		210,000	205,597	4,403
保険料支出		57,000	49,685	7,315
賃借料支出		300,000	285,870	14,130
車両費支出		20,000	18,583	1,417
雑支出		20,000	19,007	993
事務費支出		2,820,000	2,583,176	236,824
福利厚生費支出		180,000	166,180	13,820
旅費交通費支出		10,000	3,010	6,990
事務消耗品費支出		250,000	210,823	39,177
印刷製本費支出		40,000	32,315	7,685
修繕費支出		200,000	187,545	12,455
通信運搬費支出		70,000	40,070	29,930
会議費支出		10,000	5,080	4,920
業務委託費支出		1,300,000	1,272,871	27,129
手数料支出	50,000	43,483	6,517	
土地・建物賃借料支出	180,000	180,000	0	
租税公課支出	20,000	11,072	8,928	
保守料支出	360,000	320,211	39,789	
雑支出	150,000	110,516	39,484	
事業活動支出計(2)	44,600,000	44,090,856	509,144	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,576,000	3,737,552	△161,552	
施設整備等	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
固定資産取得支出	720,000	716,045	3,955	
器具及び備品取得支出	720,000	716,045	3,955	
ファイナンス・リース債務の返済支出	161,000	160,704	296	

玉の子夜間保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
による 収支	出			
	ファイナンス・リース債務の返済支出	161,000	160,704	296
	その他の施設整備等による支出	28,000	21,060	6,940
	長期未払金支出	28,000	21,060	6,940
	施設整備等支出計(5)	909,000	897,809	11,191
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△909,000	△897,809	△11,191
その 他の 活動 による 収支	収			
	積立資産取崩収入	600,000	606,288	△6,288
	退職給付引当資産取崩収入	600,000	606,288	△6,288
	その他の活動による収入計(7)	600,000	606,288	△6,288
	支			
	積立資産支出	4,690,000	4,684,560	5,440
	退職給付引当資産支出	360,000	334,560	25,440
	人件費積立資産支出	1,800,000	1,800,000	0
	修繕積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
	備品等購入積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
	保育所施設・設備整備積立資産支出	530,000	550,000	△20,000
	拠点区分間繰入金支出	7,000	573	6,427
	拠点区分間繰入金支出	7,000	573	6,427
その他の活動支出計(8)	4,697,000	4,685,133	11,867	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,097,000	△4,078,845	△18,155
	予備費支出(10)	20,000	—	0
		△20,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,430,000	△1,239,102	△190,898
	前期末支払資金残高(12)	1,430,000	10,860,397	△9,430,397
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	9,621,295	△9,621,295

予備費支出 △20,000円は、器具及び備品取得支出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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	47,221,770	46,369,750	852,020							
		委託費収益	37,733,280	41,920,430	△4,187,150							
		利用者等利用料収益	114,900	252,110	△137,210							
		利用者等利用料収益(公費)	7,200	28,200	△21,000							
		利用者等利用料収益(一般)	107,700	223,910	△116,210							
		その他の事業収益	9,373,590	4,197,210	5,176,380							
	益		補助金事業収益(公費)	9,098,590	3,932,010	5,166,580						
			補助金事業収益(一般)	275,000	265,200	9,800						
			その他の収益	34,676	0	34,676						
			共済会退職金収益	34,676	0	34,676						
	サービス活動収益計(1)	47,256,446	46,369,750	886,696								
ビ	ス	活	動	増	減	の	用	部	人件費	37,989,802	50,492,092	△12,502,290
									職員給料	18,958,306	26,012,224	△7,053,918
									職員賞与	6,898,836	10,618,857	△3,720,021
									賞与引当金繰入	744,414	712,373	32,041
									非常勤職員給与	5,960,021	5,950,060	9,961
									退職給付費用	636,236	945,640	△309,404
									法定福利費	4,791,989	6,252,938	△1,460,949
									事業費	3,278,191	4,562,655	△1,284,464
									給食費	822,723	1,436,497	△613,774
									保健衛生費	50,716	254,904	△204,188
									保育材料費	79,700	100,625	△20,925
									水道光熱費	1,746,310	1,907,420	△161,110
									消耗器具備品費	205,597	441,840	△236,243
									保険料	49,685	56,806	△7,121
									賃借料	285,870	309,840	△23,970
									車輛費	18,583	54,723	△36,140
									雑費	19,007	0	19,007
									事務費	2,583,176	3,261,523	△678,347
									福利厚生費	166,180	242,270	△76,090
									旅費交通費	3,010	2,590	420
									事務消耗品費	210,823	200,279	10,544
									印刷製本費	32,315	45,072	△12,757
									修繕費	187,545	718,160	△530,615
									通信運搬費	40,070	60,983	△20,913
									会議費	5,080	10,819	△5,739
									業務委託費	1,272,871	1,273,941	△1,070
									手数料	43,483	73,700	△30,217
									土地・建物賃借料	180,000	180,000	0
									租税公課	11,072	27,665	△16,593
									保守料	320,211	323,350	△3,139
									雑費	110,516	102,694	7,822
									減価償却費	880,090	796,126	83,964
									減価償却費	880,090	796,126	83,964
国庫補助金等特別積立金取崩額	△425,957	△735,957	310,000									
国庫補助金等特別積立金取崩額	△425,957	△735,957	310,000									
サービス活動費用計(2)	44,305,302	58,376,439	△14,071,137									
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,951,144	△12,006,689	14,957,833								
サ	収	受取利息配当金収益	573	672	△99							
		受取利息配当金収益	573	672	△99							
		その他のサービス活動外収益	571,389	843,419	△272,030							

玉の子夜間保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)	
ス 活 動 外 増 減 の 部	益				
	利用者等外給食収益	571,389	834,109	△262,720	
	雑収益	0	9,310	△9,310	
	サービス活動外収益計(4)	571,962	844,091	△272,129	
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)	571,962	844,091	△272,129	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,523,106	△11,162,598	14,685,704	
特 別 増 減 の 部	収 益				
	施設整備等補助金収益	0	310,000	△310,000	
	施設整備等補助金収益	0	310,000	△310,000	
	特別収益計(8)	0	310,000	△310,000	
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	40,416	△40,415
		器具及び備品売却損・処分損	1	40,416	△40,415
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	310,000	△310,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	310,000	△310,000
		拠点区分間繰入金費用	573	672	△99
		拠点区分間繰入金費用	573	672	△99
特別費用計(9)		574	351,088	△350,514	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△574	△41,088	40,514		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,522,532	△11,203,686	14,726,218	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		8,254,131	12,207,817	△3,953,686
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		11,776,663	1,004,131	10,772,532
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	9,250,000	△9,250,000
	人件費積立金取崩額		0	9,000,000	△9,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		0	250,000	△250,000
	その他の積立金積立額(16)		4,350,000	2,000,000	2,350,000
	人件費積立金積立額		1,800,000	2,000,000	△200,000
	修繕積立金積立額		1,000,000	0	1,000,000
	備品等購入積立金積立額		1,000,000	0	1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		550,000	0	550,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		7,426,663	8,254,131	△827,468	

玉の子夜間保育園拠点区分貸借対照表

令和 4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	10,098,200	11,954,276	△1,856,076	流 動 負 債	1,403,083	1,988,016	△584,933
現 金 預 金	1,538,130	8,104,441	△6,566,311	事 業 未 払 金	215,185	295,557	△80,372
事 業 未 収 金	7,200	46,210	△39,010	1年以内返済予定 リース債務	160,704	160,704	0
未 収 金	0	114,625	△114,625	1年以内支払予定 長期未払金	21,060	21,060	0
未 収 補 助 金	8,552,870	3,689,000	4,863,870	職 員 預 り 金	0	25,800	△25,800
固 定 資 産	69,366,204	65,472,570	3,893,634	拠 点 区 分 間 借 入 金	261,720	772,522	△510,802
基 本 財 産	13,844,040	14,328,411	△484,371	賞 与 引 当 金	744,414	712,373	32,041
建 物	13,844,040	14,328,411	△484,371	固 定 負 債	3,852,405	4,326,489	△474,084
そ の 他 の 固 定 資 産	55,522,164	51,144,159	4,378,005	リ ー ス 債 務	334,800	495,504	△160,704
建 物	56,374	60,110	△3,736	退 職 給 付 金 引 当 金	3,463,200	3,755,520	△292,320
構 築 物	28,354	31,139	△2,785	長 期 未 払 金	54,405	75,465	△21,060
器 具 及 び 備 品	892,124	404,574	487,550	負 債 の 部 合 計	5,255,488	6,314,505	△1,059,017
有 形 リ ー ス 資 産	482,112	642,816	△160,704	純 資 産 の 部			
退 職 給 付 引 当 資 産	3,463,200	3,755,520	△292,320	基 本 金	4,075,803	4,075,803	0
人 件 費 積 立 資 産	17,000,000	15,200,000	1,800,000	基 本 金	4,075,803	4,075,803	0
修 繕 積 立 資 産	4,500,000	3,500,000	1,000,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	12,106,450	12,532,407	△425,957
備 品 等 購 入 積 立 資 産	10,300,000	9,300,000	1,000,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	12,106,450	12,532,407	△425,957
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	18,800,000	18,250,000	550,000	そ の 他 の 積 立 金	50,600,000	46,250,000	4,350,000
				人 件 費 積 立 金	17,000,000	15,200,000	1,800,000
				修 繕 積 立 金	4,500,000	3,500,000	1,000,000
				備 品 等 購 入 積 立 金	10,300,000	9,300,000	1,000,000
				保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	18,800,000	18,250,000	550,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	7,426,663	8,254,131	△827,468
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	7,426,663	8,254,131	△827,468
				(うち当期活動 増 減 差 額)	3,522,532	△11,203,686	14,726,218
				純 資 産 の 部 合 計	74,208,916	71,112,341	3,096,575
資 産 の 部 合 計	79,464,404	77,426,846	2,037,558	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	79,464,404	77,426,846	2,037,558

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、車両運搬具、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	14,328,411	0	484,371	13,844,040
合 計	14,328,411	0	484,371	13,844,040

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	22,740,285	13,844,040
建物（その他固定資産）	62,912	6,538	56,374
構築物	8,476,397	8,448,043	28,354
器具及び備品	11,396,966	10,504,842	892,124
有形リース資産	964,224	482,112	482,112
合 計	57,484,824	42,181,820	15,303,004

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