

令和4年度

拠点区分計算書類

令和 4年 4月 1日

令和 5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

3 拠点区分計算書類

厚生労働省令第七十九号に基づき作成しています。

拠点区分 資金収支計算書

拠点区分 事業活動計算書

拠点区分 貸借対照表

計算書類に対する注記

玉の子夜間保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	保育事業収入	44,020,000	44,066,974	△46,974
	委託費収入	39,300,000	39,312,040	△12,040
	利用者等利用料収入	160,000	181,270	△21,270
	利用者等利用料収入(公費)	10,000	10,200	△200
	利用者等利用料収入(一般)	150,000	171,070	△21,070
	その他の事業収入	4,560,000	4,573,664	△13,664
	補助金事業収入(公費)	4,410,000	4,379,664	30,336
	補助金事業収益(一般)	150,000	194,000	△44,000
	受取利息配当金収入	1,000	596	404
	受取利息配当金収入	1,000	596	404
	その他の収入	565,000	559,833	5,167
	利用者等外給食費収入	560,000	559,833	167
	雑収入	5,000	0	5,000
	事業活動収入計(1)	44,586,000	44,627,403	△41,403
活動に要する支出	人件費支出	37,232,000	37,111,954	120,046
	職員給料支出	19,150,000	19,133,445	16,555
	職員賞与支出	7,250,000	7,230,609	19,391
	非常勤職員給与支出	5,962,000	5,920,583	41,417
	退職給付支出	270,000	267,000	3,000
	法定福利費支出	4,600,000	4,560,317	39,683
	事業費支出	3,650,000	3,394,495	255,505
	給食費支出	600,000	505,003	94,997
	保健衛生費支出	50,000	38,916	11,084
	保育材料費支出	150,000	73,456	76,544
	水道光熱費支出	2,050,000	2,028,931	21,069
	消耗器具備品費支出	300,000	283,278	16,722
	保険料支出	70,000	69,292	708
	賃借料支出	350,000	333,243	16,757
	車輛費支出	70,000	54,806	15,194
	雑支出	10,000	7,570	2,430
	事務費支出	2,945,000	2,826,913	118,087
	福利厚生費支出	150,000	144,906	5,094
	旅費交通費支出	5,000	1,820	3,180
	研修研究費支出	10,000	7,000	3,000
	事務消耗品費支出	100,000	81,154	18,846
	印刷製本費支出	50,000	41,122	8,878
	修繕費支出	300,000	296,019	3,981
	通信運搬費支出	60,000	53,483	6,517
	会議費支出	10,000	0	10,000
	業務委託費支出	1,350,000	1,339,512	10,488
	手数料支出	150,000	110,143	39,857
土地・建物賃借料支出	180,000	180,000	0	
租税公課支出	30,000	26,418	3,582	
保守料支出	350,000	346,144	3,856	
雑支出	200,000	199,192	808	
その他の支出	600,000	559,833	40,167	
利用者等外給食費支出	600,000	559,833	40,167	
事業活動支出計(2)	44,427,000	43,893,195	533,805	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	159,000	734,208	△575,208	
施収				

玉の子夜間保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
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	60,000	55,400	4,600
		器具及び備品取得支出	60,000	55,400	4,600
		ファイナンス・リース債務の返済支出	170,000	160,704	9,296
		ファイナンス・リース債務の返済支出	170,000	160,704	9,296
	出	その他の施設整備等による支出	22,000	21,060	940
		長期未払金支出	22,000	21,060	940
施設整備等支出計(5)		252,000	237,164	14,836	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△252,000	△237,164	△14,836	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支	積立資産支出	1,150,000	1,139,360	10,640
		退職給付引当資産支出	350,000	339,360	10,640
		保育所施設・設備整備積立資産支出	800,000	800,000	0
		拠点区分間繰入金支出	7,000	596	6,404
		拠点区分間繰入金支出	7,000	596	6,404
	出				
その他の活動支出計(8)		1,157,000	1,139,956	17,044	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,157,000	△1,139,956	△17,044	
	予備費支出(10)	10,000	—	0	
		△10,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,250,000	△642,912	△607,088	
	前期末支払資金残高(12)	1,250,000	9,621,295	△8,371,295	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	8,978,383	△8,978,383	

予備費支出 △10,000円は、長期未払金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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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 増 減 の 部	収	保育事業収益	44,066,974	47,221,770	△3,154,796	
		委託費収益	39,312,040	37,733,280	1,578,760	
		利用者等利用料収益	181,270	114,900	66,370	
		利用者等利用料収益(公費)	10,200	7,200	3,000	
		利用者等利用料収益(一般)	171,070	107,700	63,370	
		その他の事業収益	4,573,664	9,373,590	△4,799,926	
	益		補助金事業収益(公費)	4,379,664	9,098,590	△4,718,926
			補助金事業収益(一般)	194,000	275,000	△81,000
			その他の収益	0	34,676	△34,676
			共済会退職金収益	0	34,676	△34,676
		サービス活動収益計(1)	44,066,974	47,256,446	△3,189,472	
	費 用		人件費	36,964,876	37,989,802	△1,024,926
		職員給料	19,133,445	18,958,306	175,139	
		職員賞与	6,583,825	6,898,836	△315,011	
		賞与引当金繰入	257,976	744,414	△486,438	
		非常勤職員給与	5,920,583	5,960,021	△39,438	
		退職給付費用	606,360	636,236	△29,876	
		法定福利費	4,462,687	4,791,989	△329,302	
		事業費	3,394,495	3,278,191	116,304	
		給食費	505,003	822,723	△317,720	
		保健衛生費	38,916	50,716	△11,800	
		保育材料費	73,456	79,700	△6,244	
		水道光熱費	2,028,931	1,746,310	282,621	
		消耗器具備品費	283,278	205,597	77,681	
		保険料	69,292	49,685	19,607	
		賃借料	333,243	285,870	47,373	
		車両費	54,806	18,583	36,223	
		雑費	7,570	19,007	△11,437	
		事務費	2,826,913	2,583,176	243,737	
		福利厚生費	144,906	166,180	△21,274	
		旅費交通費	1,820	3,010	△1,190	
		研修研究費	7,000	0	7,000	
		事務消耗品費	81,154	210,823	△129,669	
		印刷製本費	41,122	32,315	8,807	
		修繕費	296,019	187,545	108,474	
		通信運搬費	53,483	40,070	13,413	
		会議費	0	5,080	△5,080	
		業務委託費	1,339,512	1,272,871	66,641	
		手数料	110,143	43,483	66,660	
		土地・建物賃借料	180,000	180,000	0	
		租税公課	26,418	11,072	15,346	
		保守料	346,144	320,211	25,933	
		雑費	199,192	110,516	88,676	
	減価償却費	857,861	880,090	△22,229		
	減価償却費	857,861	880,090	△22,229		
	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)	43,618,188	44,305,302	△687,114		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	448,786	2,951,144	△2,502,358		
サ ー ビ ス 益	収	受取利息配当金収益	596	573	23	
		受取利息配当金収益	596	573	23	
		その他のサービス活動外収益	559,833	571,389	△11,556	
	益	利用者等外給食収益	559,833	571,389	△11,556	

玉の子夜間保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)	
活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	560,429	571,962	△11,533	
	その他のサービス活動外費用	559,833	0	559,833	
	利用者等外給食費	559,833	0	559,833	
	サービス活動外費用計(5)	559,833	0	559,833	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	596	571,962	△571,366	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		449,382	3,523,106	△3,073,724	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
		拠点区分間繰入金費用	596	573	23
		拠点区分間繰入金費用	596	573	23
		特別費用計(9)	596	574	22
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△596	△574	△22		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		448,786	3,522,532	△3,073,746	
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,426,663	8,254,131	△827,468	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,875,449	11,776,663	△3,901,214	
	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)	800,000	4,350,000	△3,550,000	
	人件費積立金積立額	0	1,800,000	△1,800,000	
	修繕積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000	
	備品等購入積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額	800,000	550,000	250,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		7,075,449	7,426,663	△351,214	

玉の子夜間保育園拠点区分貸借対照表

令和 5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	9,774,492	10,098,200	△323,708	流 動 負 債	1,235,849	1,403,083	△167,234
現 金 預 金	6,570,561	1,538,130	5,032,431	事 業 未 払 金	298,710	215,185	83,525
事 業 未 収 金	27,200	7,200	20,000	そ の 他 の 金	55,400	0	55,400
未 収 補 助 金	3,168,000	8,552,870	△5,384,870	1年以内返済予定 リース債務	160,704	160,704	0
前 払 費 用	8,731	0	8,731	1年以内支払予定 長期未払金	21,060	21,060	0
固 定 資 産	69,703,103	69,366,204	336,899	職 員 預 り 金	25,400	0	25,400
基 本 財 産	13,359,669	13,844,040	△484,371	拠 点 区 分 間 借 入 金	416,599	261,720	154,879
建 物	13,359,669	13,844,040	△484,371	賞 与 引 当 金	257,976	744,414	△486,438
そ の 他 の 固 定 資 産	56,343,434	55,522,164	821,270	固 定 負 債	4,010,001	3,852,405	157,596
建 築 物	52,638	56,374	△3,736	リ ー ス 債 務	174,096	334,800	△160,704
構 築 物	25,569	28,354	△2,785	退 職 給 付 金 引 当 金	3,802,560	3,463,200	339,360
器 具 及 び 備 品	741,259	892,124	△150,865	長 期 未 払 金	33,345	54,405	△21,060
有 形 リ ー ス 資 産	321,408	482,112	△160,704	負 債 の 部 合 計	5,245,850	5,255,488	△9,638
退 職 給 付 引 当 資 産	3,802,560	3,463,200	339,360	純 資 産 の 部			
人 件 費 積 立 資 産	17,000,000	17,000,000	0	基 本 金	4,075,803	4,075,803	0
修 繕 積 立 資 産	4,500,000	4,500,000	0	基 本 金	4,075,803	4,075,803	0
備 品 等 購 入 積 立 資 産	10,300,000	10,300,000	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	11,680,493	12,106,450	△425,957
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	19,600,000	18,800,000	800,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	11,680,493	12,106,450	△425,957
				そ の 他 の 積 立 金	51,400,000	50,600,000	800,000
				人 件 費 積 立 金	17,000,000	17,000,000	0
				修 繕 積 立 金	4,500,000	4,500,000	0
				備 品 等 購 入 積 立 金	10,300,000	10,300,000	0
				保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	19,600,000	18,800,000	800,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	7,075,449	7,426,663	△351,214
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	7,075,449	7,426,663	△351,214
					448,786	3,522,532	△3,073,746
				純 資 産 の 部 合 計	74,231,745	74,208,916	22,829
資 産 の 部 合 計	79,477,595	79,464,404	13,191	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	79,477,595	79,464,404	13,191

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	13,844,040	0	484,371	13,359,669
合 計	13,844,040	0	484,371	13,359,669

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	23,224,656	13,359,669
建物（その他固定資産）	62,912	10,274	52,638
構築物	8,476,397	8,450,828	25,569
器具及び備品	11,452,366	10,711,107	741,259
有形リース資産	964,224	642,816	321,408
合 計	57,540,224	43,039,681	14,500,543

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