

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 玉城福社会

拠点区分名 室川保育園拠点区分

室川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

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
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,879,200	12,274,765	△1,395,565
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	959,000	959,000	0
	施設整備等補助金収入	959,000	959,000	0
	施設整備等収入計(4)	959,000	959,000	0
	支出			
	固定資産取得支出	2,909,000	2,873,840	35,160
	建物取得支出	630,000	626,600	3,400
	車輛運搬具取得支出	1,500,000	1,500,000	0
	器具及び備品取得支出	779,000	747,240	31,760
	固定資産除却・廃棄支出	24,200	24,200	0
固定資産除却・廃棄支出	24,200	24,200	0	
施設整備等支出計(5)	2,933,200	2,898,040	35,160	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,974,200	△1,939,040	△35,160	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	1,450,000	1,450,000	0
	備品等購入積立資産取崩収入	1,450,000	1,450,000	0
	その他の活動による収入計(7)	1,450,000	1,450,000	0
	支出			
	積立資産支出	10,955,000	10,954,040	960
	退職給付引当資産支出	555,000	554,040	960
	人件費積立資産支出	1,600,000	1,600,000	0
	保育所施設・設備整備積立資産支出	8,800,000	8,800,000	0
	その他の活動支出計(8)	10,955,000	10,954,040	960
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,505,000	△9,504,040	△960	
予備費支出(10)	24,200	—	0	
	△24,200			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△600,000	831,685	△1,431,685	
前期末支払資金残高(12)	600,000	28,318,699	△27,718,699	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	29,150,384	△29,150,384	

予備費支出△24,200円は、固定資産除却・廃棄支出に充当使用された額である。

室川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

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	122,928,000	123,062,605	△134,605
	委託費収入	114,498,000	114,497,830	170
	利用者等利用料収入	911,000	940,750	△29,750
	利用者等利用料収入(一般)	911,000	940,750	△29,750
	その他の事業収入	7,519,000	7,624,025	△105,025
	補助金事業収入(公費)	6,236,000	6,367,519	△131,519
	補助金事業収入(一般)	1,123,000	1,111,876	11,124
	その他の事業収入	160,000	144,630	15,370
	受取利息配当金収入	18,000	17,343	657
	受取利息配当金収入	18,000	17,343	657
	その他の収入	1,264,000	1,278,850	△14,850
	受入研修費収入	12,000	20,000	△8,000
	利用者等外給食費収入	1,252,000	1,258,850	△6,850
	事業活動収入計(1)	124,210,000	124,358,798	△148,798
活動による収入支	人件費支出	93,096,800	92,605,814	490,986
	職員給料支出	32,000,000	31,964,085	35,915
	職員賞与支出	14,042,000	13,991,903	50,097
	非常勤職員給与支出	34,592,800	34,477,296	115,504
	退職給付支出	946,000	890,000	56,000
	法定福利費支出	11,516,000	11,282,530	233,470
	事業費支出	14,030,000	13,576,693	453,307
	給食費支出	7,150,000	7,086,486	63,514
	保健衛生費支出	370,000	316,359	53,641
	保育材料費支出	600,000	519,416	80,584
	水道光熱費支出	3,180,000	3,149,422	30,578
	燃料費支出	100,000	60,128	39,872
	消耗器具備品費支出	2,050,000	1,990,053	59,947
	保険料支出	257,000	234,930	22,070
	賃借料支出	178,000	139,872	38,128
	車輛費支出	99,000	71,527	27,473
	雑支出	46,000	8,500	37,500
	事務費支出	6,016,000	5,713,526	302,474
	福利厚生費支出	434,000	425,260	8,740
	職員被服費支出	95,000	57,460	37,540
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000
	研修研究費支出	67,000	49,230	17,770
	事務消耗品費支出	655,000	632,929	22,071
	印刷製本費支出	441,000	401,121	39,879
	修繕費支出	795,000	684,416	110,584
	通信運搬費支出	455,000	424,870	30,130
	会議費支出	30,000	21,500	8,500
	業務委託費支出	1,459,000	1,458,600	400
	手数料支出	392,000	390,446	1,554
	土地・建物賃借料支出	691,000	690,240	760
	租税公課支出	22,000	14,450	7,550
	保守料支出	310,000	309,649	351
	雑支出	160,000	153,355	6,645
利用者負担軽減額	175,000	175,000	0	
利用者負担軽減額	175,000	175,000	0	
徴収不能額	13,000	13,000	0	
事業活動支出計(2)	113,330,800	112,084,033	1,246,767	

室川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

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	収	保育事業収益	123,062,605	121,090,498	1,972,107
		委託費収益	114,497,830	111,802,570	2,695,260
		利用者等利用料収益	940,750	490,000	450,750
		利用者等利用料収益(一般)	940,750	490,000	450,750
		その他の事業収益	7,624,025	8,797,928	△1,173,903
		補助金事業収益(公費)	6,367,519	6,122,008	245,511
		補助金事業収益(一般)	1,111,876	2,286,970	△1,175,094
		その他の事業収益	144,630	388,950	△244,320
		その他の収益	0	618,264	△618,264
		共済会退職共済金収益	0	618,264	△618,264
		サービス活動収益計(1)	123,062,605	121,708,762	1,353,843
	ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	92,789,645	96,184,282
職員給料			31,964,085	26,335,116	5,628,969
職員賞与			10,476,638	7,777,547	2,699,091
賞与引当金繰入			5,275,171	5,645,380	△370,209
非常勤職員給与			33,093,030	43,784,192	△10,691,162
退職給付費用			1,444,040	2,029,884	△585,844
法定福利費			10,536,681	10,612,163	△75,482
事業費			13,646,793	13,932,951	△286,158
給食費			7,086,486	7,585,325	△498,839
保健衛生費			316,359	127,818	188,541
保育材料費			519,416	778,051	△258,635
水道光熱費			3,149,422	3,245,910	△96,488
燃料費			60,128	91,461	△31,333
消耗器具備品費			1,990,053	1,416,777	573,276
保険料			305,030	319,630	△14,600
賃借料			139,872	177,552	△37,680
車輛費			71,527	167,077	△95,550
雑費			8,500	23,350	△14,850
事務費			5,713,526	12,748,068	△7,034,542
福利厚生費			425,260	510,657	△85,397
職員被服費			57,460	2,860	54,600
研修研究費			49,230	1,084,082	△1,034,852
事務消耗品費			632,929	460,465	172,464
印刷製本費			401,121	288,194	112,927
修繕費			684,416	6,886,012	△6,201,596
通信運搬費			424,870	401,482	23,388
会議費			21,500	46,664	△25,164
業務委託費			1,458,600	1,476,240	△17,640
手数料			390,446	500,037	△109,591
土地・建物賃借料			690,240	688,920	1,320
租税公課			14,450	17,500	△3,050
保守料			309,649	243,566	66,083
雑費			153,355	141,389	11,966
利用者負担軽減額	175,000	395,000	△220,000		
利用者負担軽減額	175,000	395,000	△220,000		
減価償却費	4,115,303	4,182,067	△66,764		
減価償却費	4,115,303	4,182,067	△66,764		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,828,302	△1,175,276	△653,026		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,828,302	△1,175,276	△653,026		
徴収不能額	13,000	0	13,000		

室川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

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	
	徴収不能額	13,000	0	13,000	
	サービス活動費用計(2)	114,624,965	126,267,092	△11,642,127	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,437,640	△4,558,330	12,995,970	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	17,343	1,625	15,718
		受取利息配当金収益	17,343	1,625	15,718
		その他のサービス活動外収益	1,278,850	1,435,920	△157,070
		受入研修費収益	20,000	24,000	△4,000
		利用者等外給食収益	1,258,850	1,376,200	△117,350
		雑収益	0	35,720	△35,720
		サービス活動外収益計(4)	1,296,193	1,437,545	△141,352
サービス活動外増減の部	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)	1,296,193	1,437,545	△141,352
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,733,833	△3,120,785	12,854,618	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	959,000	500,000	459,000
		施設整備等補助金収益	959,000	500,000	459,000
		特別収益計(8)	959,000	500,000	459,000
	費用	固定資産売却損・処分損	24,209	0	24,209
		器具及び備品売却損・処分損	24,209	0	24,209
		国庫補助金等特別積立金積立額	959,000	500,000	459,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	959,000	500,000	459,000
		拠点区分間繰入金費用	0	164,856	△164,856
		拠点区分間繰入金費用	0	164,856	△164,856
		特別費用計(9)	983,209	664,856	318,353
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△24,209	△164,856	140,647		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,709,624	△3,285,641	12,995,265	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	52,634,749	53,763,390	△1,128,641	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	62,344,373	50,477,749	11,866,624	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	1,450,000	6,157,000	△4,707,000	
	修繕積立金取崩額	0	6,157,000	△6,157,000	
	備品等購入積立金取崩額	1,450,000	0	1,450,000	
	その他の積立金積立額(16)	10,400,000	4,000,000	6,400,000	
	人件費積立金積立額	1,600,000	4,000,000	△2,400,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額	8,800,000	0	8,800,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		53,394,373	52,634,749	759,624	

室川保育園拠点区分貸借対照表

令和 3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	39,617,232	37,591,995	2,025,237	流 動 負 債	15,736,177	14,848,576	887,601
現 金 預 金	33,003,642	28,143,037	4,860,605	事 業 未 払 金	1,723,036	1,295,880	427,156
事 業 未 収 金	5,405,820	8,104,960	△2,699,140	そ の 他 の 未 払 金	626,600	247,500	379,100
未 収 金	12,000	0	12,000	未 払 費 用	6,972,622	6,719,561	253,061
未 収 補 助 金	1,110,648	1,190,008	△79,360	預 り 金	0	2,042	△2,042
前 払 費 用	79,280	83,890	△4,610	職 員 預 り 金	1,138,748	773,357	365,391
1年以内長期前払費用	5,842	70,100	△64,258	拠 点 区 分 借 入 金	0	164,856	△164,856
固 定 資 産	151,584,712	143,327,986	8,256,726	賞 与 引 当 金	5,275,171	5,645,380	△370,209
基 本 財 産	75,155,762	77,107,040	△1,951,278	固 定 負 債	7,987,240	7,433,200	554,040
土 地	24,750,000	24,750,000	0	退 職 給 付 金 引 当 金	7,987,240	7,433,200	554,040
建 物	50,405,762	52,357,040	△1,951,278	負 債 の 部 合 計	23,723,417	22,281,776	1,441,641
そ の 他 の 固 定 資 産	76,428,950	66,220,946	10,208,004				
建 物	1,075,050	1,098,827	△23,777	純 資 産 の 部			
構 築 物	1,993,546	2,299,873	△306,327	基 本 金	25,558,000	25,558,000	0
車 輛 運 搬 具	1,437,503	448,688	988,815	基 本 金	25,558,000	25,558,000	0
器 具 及 び 備 品	2,299,611	2,188,516	111,095	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	27,085,154	27,954,456	△869,302
ソ フ ト ウ ェ ア	195,000	255,000	△60,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	27,085,154	27,954,456	△869,302
退 職 給 付 引 当 資 産	7,987,240	7,433,200	554,040	そ の 他 の 積 立 金	61,441,000	52,491,000	8,950,000
人 件 費 積 立 資 産	18,110,000	16,510,000	1,600,000	人 件 費 積 立 金	18,110,000	16,510,000	1,600,000
修 繕 積 立 資 産	11,839,700	11,839,700	0	修 繕 積 立 金	11,839,700	11,839,700	0
備 品 等 購 入 積 立 資 産	1,491,300	2,941,300	△1,450,000	備 品 等 購 入 積 立 金	1,491,300	2,941,300	△1,450,000
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	30,000,000	21,200,000	8,800,000	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	30,000,000	21,200,000	8,800,000
長 期 前 払 費 用	0	5,842	△5,842	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	53,394,373	52,634,749	759,624
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	53,394,373	52,634,749	759,624
				（うち当期活動 増 減 差 額）	9,709,624	△3,285,641	12,995,265
				純 資 産 の 部 合 計	167,478,527	158,638,205	8,840,322
資 産 の 部 合 計	191,201,944	180,919,981	10,281,963	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	191,201,944	180,919,981	10,281,963

計算書類に対する注記

(室川保育園拠点区分)

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等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法

(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一定額法
- ・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

- ・退職給付引当金一職員の退職金支給に備えるため、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。
- ・賞与引当金一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) 室川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) 室川保育園拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）
- (3) 室川保育園拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）は省略している。
- (4) 室川保育園拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 室川保育園サービス区分
 - イ 室川学童クラブサービス区分

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
土地	24,750,000	0	0	24,750,000
建物	52,357,040	626,600	2,577,878	50,405,762
合 計	77,107,040	626,600	2,577,878	75,155,762

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）	143,539,778	93,134,016	50,405,762
建物	1,896,060	821,010	1,075,050
構築物	6,437,456	4,443,910	1,993,546
車輛運搬具	7,193,184	5,755,681	1,437,503
器具及び備品	27,413,215	25,113,604	2,299,611
合 計	186,479,693	129,268,221	57,211,472

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

支払資金たる前払費用と支払資金からのぞかれる前払費用とが混在することになる為、計算書類の明瞭表示の観点から、「1年以内長期前払費用」を追加して表示している。