

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 室川夜間保育園拠点区分

室川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

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支	収入	保育事業収入	95,297,000	95,329,270	△32,270
		委託費収入	91,431,000	91,441,020	△10,020
		利用者等利用料収入	273,000	272,250	750
		利用者等利用料収入(一般)	273,000	272,250	750
		その他の事業収入	3,593,000	3,616,000	△23,000
		補助金事業収入(公費)	3,393,000	3,402,200	△9,200
		補助金事業収入(一般)	200,000	213,800	△13,800
		受取利息配当金収入	1,000	877	123
		受取利息配当金収入	1,000	877	123
		その他の収入	1,052,000	1,035,800	16,200
		利用者等外給食費収入	1,020,000	1,003,800	16,200
		雑収入	32,000	32,000	0
		事業活動収入計(1)	96,350,000	96,365,947	△15,947
		支出	人件費支出	70,023,000	69,713,707
	職員給料支出		22,300,000	22,236,591	63,409
	職員賞与支出		9,300,000	9,234,348	65,652
	非常勤職員給与支出		28,900,000	28,795,009	104,991
	退職給付支出		623,000	623,000	0
	法定福利費支出		8,900,000	8,824,759	75,241
	事業費支出		10,480,000	10,018,264	461,736
	給食費支出		5,100,000	5,061,878	38,122
	保健衛生費支出		170,000	132,002	37,998
	保育材料費支出		700,000	689,830	10,170
	水道光熱費支出		2,100,000	2,039,079	60,921
	燃料費支出		130,000	84,887	45,113
	消耗器具備品費支出		1,500,000	1,327,264	172,736
	保険料支出		250,000	201,450	48,550
	賃借料支出		200,000	192,156	7,844
	車輛費支出		260,000	248,334	11,666
	雑支出		70,000	41,384	28,616
	事務費支出		4,601,380	4,301,934	299,446
	福利厚生費支出		300,000	272,180	27,820
	旅費交通費支出		5,000	840	4,160
	研修研究費支出		30,000	2,000	28,000
	事務消耗品費支出		270,000	262,854	7,146
	印刷製本費支出		200,000	185,473	14,527
	修繕費支出		650,000	555,707	94,293
	通信運搬費支出		240,000	238,946	1,054
	会議費支出	25,000	23,603	1,397	
業務委託費支出	1,217,000	1,216,600	400		
手数料支出	480,000	442,865	37,135		
土地・建物賃借料支出	554,400	554,400	0		
租税公課支出	70,700	61,900	8,800		
保守料支出	337,280	325,050	12,230		
雑支出	222,000	159,516	62,484		
事業活動支出計(2)	85,104,380	84,033,905	1,070,475		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,245,620	12,332,042	△1,086,422		
施設整備	収入	施設整備等補助金収入	485,000	485,000	0
		施設整備等補助金収入	485,000	485,000	0
		施設整備等収入計(4)	485,000	485,000	0
		固定資産取得支出	4,467,000	4,467,000	0

室川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

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	
等 に よ る 収 支	支 建物取得支出	3,740,000	3,740,000	0	
	出 器具及び備品取得支出	727,000	727,000	0	
	施設整備等支出計(5)	4,467,000	4,467,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,982,000	△3,982,000	0	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収				
	入	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支	積立資産支出	7,064,800	7,064,800	0
		退職給付引当資産支出	364,800	364,800	0
		人件費積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
		備品等購入積立資産支出	3,700,000	3,700,000	0
出	その他の活動支出計(8)	7,064,800	7,064,800	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,064,800	△7,064,800	0	
	予備費支出(10)	198,820	—	198,820	
	0	—	198,820		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,285,242	△1,285,242	
	前期末支払資金残高(12)	0	16,767,757	△16,767,757	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	18,052,999	△18,052,999	

室川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

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
収 益	保育事業収益	95,329,270	86,468,170	8,861,100
	委託費収益	91,441,020	82,890,320	8,550,700
	利用者等利用料収益	272,250	215,000	57,250
	利用者等利用料収益(一般)	272,250	215,000	57,250
	その他の事業収益	3,616,000	3,362,850	253,150
	補助金事業収益(公費)	3,402,200	2,983,100	419,100
	補助金事業収益(一般)	213,800	371,750	△157,950
	その他の事業収益	0	8,000	△8,000
	サービス活動収益計(1)	95,329,270	86,468,170	8,861,100
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	70,157,123	70,296,674	△139,551
	職員給料	22,236,591	21,441,663	794,928
	職員賞与	7,019,807	6,238,920	780,887
	賞与引当金繰入	4,060,893	3,982,277	78,616
	非常勤職員給与	27,548,622	29,268,343	△1,719,721
	退職給付費用	987,800	1,013,580	△25,780
	法定福利費	8,303,410	8,351,891	△48,481
	事業費	10,100,092	11,092,958	△992,866
	給食費	5,061,878	5,905,289	△843,411
	保健衛生費	132,002	159,649	△27,647
	保育材料費	689,830	659,933	29,897
	水道光熱費	2,039,079	2,224,888	△185,809
	燃料費	84,887	109,085	△24,198
	消耗器具備品費	1,327,264	1,280,790	46,474
	保険料	283,278	269,300	13,978
	賃借料	192,156	214,924	△22,768
	車輛費	248,334	207,115	41,219
	雑費	41,384	61,985	△20,601
	事務費	4,301,934	7,043,949	△2,742,015
	福利厚生費	272,180	313,667	△41,487
	旅費交通費	840	0	840
	研修研究費	2,000	725,670	△723,670
	事務消耗品費	262,854	206,234	56,620
	印刷製本費	185,473	206,206	△20,733
	修繕費	555,707	2,743,098	△2,187,391
	通信運搬費	238,946	232,135	6,811
	会議費	23,603	21,201	2,402
	業務委託費	1,216,600	1,193,640	22,960
	手数料	442,865	347,358	95,507
	土地・建物賃借料	554,400	554,400	0
	租税公課	61,900	40,700	21,200
	保守料	325,050	274,080	50,970
	雑費	159,516	185,560	△26,044
減価償却費	2,318,257	2,309,271	8,986	
減価償却費	2,318,257	2,309,271	8,986	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,021,081	△937,790	△83,291	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,021,081	△937,790	△83,291	
サービス活動費用計(2)	85,856,325	89,805,062	△3,948,737	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,472,945	△3,336,892	12,809,837	
サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	受取利息配当金収益	877	865	12
	受取利息配当金収益	877	865	12
	その他のサービス活動外収益	1,035,800	1,137,150	△101,350

室川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

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	
ス 活 動 外 増 減 の 部	益	利用者等外給食収益	1,003,800	1,070,250	△66,450
		雑収益	32,000	66,900	△34,900
		サービス活動外収益計(4)	1,036,677	1,138,015	△101,338
	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)	1,036,677	1,138,015	△101,338
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,509,622	△2,198,877	12,708,499	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	485,000	500,000	△15,000
		施設整備等補助金収益	485,000	500,000	△15,000
		拠点区分間繰入金収益	0	760,090	△760,090
		拠点区分間繰入金収益	0	760,090	△760,090
		特別収益計(8)	485,000	1,260,090	△775,090
	費 用	固定資産売却損・処分損	7	2	5
		器具及び備品売却損・処分損	7	2	5
		国庫補助金等特別積立金積立額	485,000	500,000	△15,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	485,000	500,000	△15,000
		特別費用計(9)	485,007	500,002	△14,995
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△7	760,088	△760,095	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,509,615	△1,438,789	11,948,404	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		17,420,257	17,989,046	△568,789
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		27,929,872	16,550,257	11,379,615
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	2,570,000	△2,570,000
	修繕積立金取崩額		0	2,570,000	△2,570,000
	その他の積立金積立額(16)		6,700,000	1,700,000	5,000,000
	人件費積立金積立額		3,000,000	0	3,000,000
	修繕積立金積立額		0	1,700,000	△1,700,000
備品等購入積立金積立額		3,700,000	0	3,700,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		21,229,872	17,420,257	3,809,615	

室川夜間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	24,425,619	22,989,120	1,436,499	流 動 負 債	10,351,680	10,121,812	229,868
現 金 預 金	18,521,336	20,904,692	△2,383,356	事 業 未 払 金	608,664	554,370	54,294
事 業 未 収 金	5,434,910	814,970	4,619,940	未 払 費 用	4,757,668	4,892,016	△134,348
未 収 補 助 金	299,000	336,000	△37,000	預 り 金	6,021	6,021	0
前 払 費 用	88,540	91,540	△3,000	職 員 預 り 金	918,434	687,128	231,306
1年以内長期前払費用	81,833	81,828	5	賞 与 引 当 金	4,060,893	3,982,277	78,616
拠 点 区 分 間 貸 付 金	0	760,090	△760,090	固 定 負 債	5,317,880	4,953,080	364,800
固 定 資 産	120,587,726	111,456,023	9,131,703	退 職 給 付 引 当 金	5,317,880	4,953,080	364,800
基 本 財 産	42,600,570	40,190,660	2,409,910	負 債 の 部 合 計	15,669,560	15,074,892	594,668
建 物	42,600,570	40,190,660	2,409,910				
そ の 他 の 固 定 資 産	77,987,156	71,265,363	6,721,793	純 資 産 の 部			
建 築 物	1	1	0	基 本 金	8,116,800	8,116,800	0
構 築 物	233,312	347,443	△114,131	基 本 金	8,116,800	8,116,800	0
車 輛 運 搬 具	276,815	844,025	△567,210	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	29,282,903	29,818,984	△536,081
器 具 及 び 備 品	1,419,099	998,932	420,167	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	29,282,903	29,818,984	△536,081
退 職 給 付 引 当 資 産	5,317,880	4,953,080	364,800	そ の 他 の 積 立 金	70,714,210	64,014,210	6,700,000
人 件 費 積 立 資 産	13,376,210	10,376,210	3,000,000	人 件 費 積 立 金	13,376,210	10,376,210	3,000,000
修 繕 積 立 資 産	13,630,000	13,630,000	0	修 繕 積 立 金	13,630,000	13,630,000	0
備 品 等 購 入 積 立 資 産	9,208,000	5,508,000	3,700,000	備 品 等 購 入 積 立 金	9,208,000	5,508,000	3,700,000
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	34,500,000	34,500,000	0	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	34,500,000	34,500,000	0
長 期 前 払 費 用	25,839	107,672	△81,833	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	21,229,872	17,420,257	3,809,615
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	21,229,872	17,420,257	3,809,615
				（うち当期活動増減差額）	10,509,615	△1,438,789	11,948,404
				純 資 産 の 部 合 計	129,343,785	119,370,251	9,973,534
資 産 の 部 合 計	145,013,345	134,445,143	10,568,202	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	145,013,345	134,445,143	10,568,202

計算書類に対する注記

(室川夜間保育園拠点区分)

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(⑩))は下記1サービス区分のため省略している。
室川夜間保育園サービス区分
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

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	40,190,660	3,740,000	1,330,090	42,600,570
合 計	40,190,660	3,740,000	1,330,090	42,600,570

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）	97,267,750	54,667,180	42,600,570
建物	283,500	283,499	1
構築物	3,051,900	2,818,588	233,312
車輛運搬具	3,396,470	3,119,655	276,815
器具及び備品	18,880,578	17,461,479	1,419,099
合 計	122,880,198	78,350,401	44,529,797

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。