

拠点別決算書

平成30年度

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

社会福祉法人ムサアザ福祉会

いけむら保育園

いけむら保育園サービス 資金収支計算書

1頁

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	107,830,000	107,667,889	162,111	
	委託費収入	106,000,000	105,898,780	101,220	
	利用者等利用料収入	30,000	27,700	2,300	
	その他の事業収入	1,800,000	1,741,409	58,591	
	補助金事業収入	1,800,000	1,741,409	58,591	
	受取利息配当金収入	1,000	245	755	
	受取利息配当金収入	1,000	245	755	
	その他の収入	699,000	675,888	23,112	
	利用者等外給食費収入	670,000	653,250	16,750	
	雑収入	29,000	22,638	6,362	
	事業活動収入計 (1)	108,530,000	108,344,022	185,978	
	支出	人件費支出	79,120,000	76,611,039	2,508,961
職員給料支出		54,000,000	53,259,803	740,197	
職員賞与支出		7,000,000	6,844,101	155,899	
非常勤職員給与支出		8,000,000	6,607,269	1,392,731	
退職給付支出		1,000,000	934,500	65,500	
その他の退職給付費		1,000,000	934,500	65,500	
法定福利費支出		9,120,000	8,965,366	154,634	
社会保険		8,500,000	8,350,490	149,510	
雇用保険		620,000	614,876	5,124	
事業費支出		12,430,000	11,755,540	674,460	
給食費支出		5,500,000	5,310,171	189,829	
保健衛生費支出		300,000	286,513	13,487	
保育材料費支出		2,000,000	1,964,711	35,289	
水道光熱費支出		2,500,000	2,250,186	249,814	
電気		1,600,000	1,448,346	151,654	
ガス		300,000	255,105	44,895	
水道		600,000	546,735	53,265	
消耗器具備品費支出		1,400,000	1,398,309	1,691	
保険料支出		200,000	140,230	59,770	
賃借料支出		100,000	5,200	94,800	
車輛費支出		420,000	400,220	19,780	
雑支出		10,000		10,000	
事務費支出		4,680,000	3,611,330	1,068,670	
福利厚生費支出		900,000	666,630	233,370	
職員被服費支出		30,000	20,427	9,573	
旅費交通費支出		100,000	34,680	65,320	
研修研究費支出		550,000	478,831	71,169	
事務消耗品費支出	300,000	275,965	24,035		
印刷製本費支出	570,000	562,573	7,427		
修繕費支出	300,000		300,000		
通信運搬費支出	400,000	396,470	3,530		
会議費支出	10,000		10,000		
業務委託費支出	300,000	280,000	20,000		
手数料支出	100,000	50,264	49,736		

いけむら保育園サービス 資金収支計算書

2頁

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	賃借料支出	110,000	107,568	2,432	
	租税公課支出	100,000	30,000	70,000	
	保守料支出	750,000	556,300	193,700	
	雑支出	160,000	151,622	8,378	
	事業活動支出計 (2)	96,230,000	91,977,909	4,252,091	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,300,000	16,366,113	△4,066,113	
施	収 施設整備等収入計 (4)				
設	支 固定資産取得支出	300,000	146,200	153,800	
整	器具及び備品取得支出	300,000	146,200	153,800	
備	施設整備等支出計 (5)	300,000	146,200	153,800	
等	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△300,000	△146,200	△153,800	
そ	収 その他の活動収入計(7)				
の	支 積立資産支出	930,000	924,600	5,400	
他	退職給付引当資産支出	930,000	924,600	5,400	
活	拠点区分間長期貸付金支出	12,000,000	12,000,000		
動	拠点区分間長期貸付金支出	12,000,000	12,000,000		
	その他の活動支出計(8)	12,930,000	12,924,600	5,400	
に	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,930,000	△12,924,600	△5,400	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△930,000	3,295,313	△4,225,313	
	前期末支払資金残高(12)		25,307,635	△25,307,635	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△930,000	28,602,948	△29,532,948	

いけむら保育園サービス拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	収益			
	保育事業収益	107,667,889	95,870,042	11,797,847
	委託費収益	105,898,780	94,120,260	11,778,520
	利用者等利用料収益	27,700	30,650	△2,950
	その他の事業収益	1,741,409	1,719,132	22,277
	補助金事業収益	1,741,409	1,719,132	22,277
	その他の事業収益		300,000	△300,000
	その他の事業収益		300,000	△300,000
	補助金事業収益		300,000	△300,000
	サービス活動収益計 (1)	107,667,889	96,170,042	11,497,847
費用	人件費	77,381,695	63,963,840	13,417,855
	職員給料	53,259,803	42,667,570	10,592,233
	職員賞与	5,346,729	3,248,636	2,098,093
	賞与引当金繰入	1,768,083	1,922,027	△153,944
	非常勤職員給与	6,448,130	8,165,615	△1,717,485
	退職給付費用	1,859,100	1,566,960	292,140
	共済会退職給付費	924,600	676,960	247,640
	その他の退職給付費	934,500	890,000	44,500
	法定福利費	8,699,850	6,393,032	2,306,818
	社会保険	8,084,974	5,977,032	2,107,942
	雇用保険	614,876	416,000	198,876
	事業費	11,755,540	10,599,554	1,155,986
	給食費	5,310,171	4,855,239	454,932
	保健衛生費	286,513	205,160	81,353
	保育材料費	1,964,711	1,484,634	480,077
	水道光熱費	2,250,186	2,068,034	182,152
	電気	1,448,346	1,378,657	69,689
	ガス	255,105	223,957	31,148
	水道	546,735	465,420	81,315
	消耗器具備品費	1,398,309	1,127,058	271,251
	保険料	140,230	253,790	△113,560
	賃借料	5,200	93,960	△88,760
	車輛費	400,220	511,679	△111,459
	事務費	3,611,330	3,685,906	△74,576
	福利厚生費	666,630	791,022	△124,392
	職員被服費	20,427		20,427
	旅費交通費	34,680	75,410	△40,730
	研修研究費	478,831	470,030	8,801
	事務消耗品費	275,965	240,562	35,403
	印刷製本費	562,573	418,038	144,535
	修繕費		80,515	△80,515
	通信運搬費	396,470	312,476	83,994
	業務委託費	280,000	240,000	40,000
手数料	50,264	58,860	△8,596	
賃借料	107,568	107,568		

いけむら保育園サービス拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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)
	租税公課	30,000	5,700	24,300
	保守料	556,300	777,029	△220,729
	雑費	151,622	108,696	42,926
	減価償却費	9,920,296	9,903,544	16,752
	減価償却費	9,920,296	9,903,544	16,752
	サービス活動費用計 (2)	102,668,861	88,152,844	14,516,017
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	4,999,028	8,017,198	△3,018,170
サービス活動	収益			
	受取利息配当金収益	245	224	21
	受取利息配当金収益	245	224	21
	その他のサービス活動外収益	675,888	548,401	127,487
	利用者等外給食費収益	653,250	525,450	127,800
	雑収益	22,638	22,951	△313
	サービス活動外収益計 (4)	676,133	548,625	127,508
外増減	費用			
	支払利息		303,022	△303,022
	支払利息		303,022	△303,022
	サービス活動外費用計 (5)		303,022	△303,022
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	676,133	245,603	430,530
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	5,675,161	8,262,801	△2,587,640
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益		44,000,000	△44,000,000
	設備資金借入金元金償還寄附金収益		44,000,000	△44,000,000
	拠点区分間繰入金収益		22,872,000	△22,872,000
	拠点区分間繰入金収益		22,872,000	△22,872,000
	特別収益計 (8)		66,872,000	△66,872,000
費用	基本金組入額		44,000,000	△44,000,000
	基本金組入額		44,000,000	△44,000,000
	特別費用計 (9)		44,000,000	△44,000,000
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		22,872,000	△22,872,000
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	5,675,161	31,134,801	△25,459,640
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	73,066,916	41,932,115	31,134,801
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	78,742,077	73,066,916	5,675,161
活動増減	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	その他の積立金積立額 (16)			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	78,742,077	73,066,916	5,675,161

いけむら保育園拠点区分 貸借対照表

平成31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	37,068,209	33,460,287	3,607,922	流動負債	22,233,344	10,074,679	12,158,665
現金預金	34,459,530	30,939,625	3,519,905	事業未払金	7,732,883	7,569,640	163,243
事業未収金	813,270	802,680	10,590	その他の未払金	713,445	583,012	130,433
未収金	54,000	47,850	6,150	1年以内返済予定拠点区分間長期借入	12,000,000		12,000,000
未収補助金	1,741,409	1,670,132	71,277	預り金	3,723		3,723
固定資産	252,942,974	261,839,350	△8,896,376	仮受金	15,210		15,210
基本財産	232,065,202	237,412,549	△5,347,347	貸与引当金	1,768,083	1,922,027	△153,944
土地	70,097,914	70,097,914		固定負債	112,665,848	135,788,128	△23,122,280
建物	178,009,329	178,009,329		拠点区分間長期借入金	110,621,488	134,621,488	△24,000,000
減価償却累計額 基本財産	△16,042,041	△10,694,694	△5,347,347	退職給付引当金	2,044,360	1,166,640	877,720
その他の固定資産	20,877,772	24,426,801	△3,549,029	負債の部合計	134,899,192	145,862,807	△10,963,615
構築物	15,326,324	15,326,324		純資産の部			
車輦運搬具	4,690,000	4,690,000		基本金	76,369,914	76,369,914	
器具及び備品	10,934,968	10,788,768	146,200	基本金	76,369,914	76,369,914	
ソフトウェア	667,404	924,876	△257,472	国庫補助金等特別積立金			
退職給付引当資産	2,044,360	1,166,640	877,720	その他の積立金			
減価償却累計額 構築物	△3,862,230	△2,574,820	△1,287,410	次期繰越活動増減差額	78,742,077	73,066,916	5,675,161
減価償却累計額 車輦運搬具	△3,447,083	△2,274,583	△1,172,500	(うち当期活動増減差額)	5,675,161	31,134,801	△25,459,640
減価償却累計額 器具及び備品	△5,475,971	△3,620,404	△1,855,567	純資産の部合計	155,111,991	149,436,830	5,675,161
資産の部合計	290,011,183	295,299,637	△5,288,454	負債及び純資産の部合計	290,011,183	295,299,637	△5,288,454

計算書類に対する注記（保育園 拠点用）

1 重要な会計方針

(1) 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

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

一般財団法人沖縄県社会福祉事業共済会に加入している職員の掛金累計額の内法人負担額に相当する金額を計上している。

②賞与引当金：職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2 重要な会計方針の変更

該当なし

3 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 一般財団法人沖縄県社会福祉事業共済会が実施する退職共済制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) いけむら保育園拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書は省略をしている。
- (3) 拠点区分資金収支明細書
・サービス区分が1つのため省略している。

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
土地	70,097,914	0	0	70,097,914
建物	167,314,635	0	5,347,347	161,967,288

6 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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 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。

当法人は間接法により記載しているので省略する。

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

平成 30 年 度

付 属 明 細 書

法 人 名 : 社 会 福 祉 法 人 ム サ ア ザ 福 祉 会

拠 点 区 分 : い け む ら 保 育 園

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人ムササビ福祉会
拠点区分 いけむら保育園ササビス

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=EF+)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	0		0		0		0		0		0		0		
建物	70,097,914		0		0		0		70,097,914		0		70,097,914		
	167,314,635		0		5,347,347		0		161,967,288		0		178,009,329		
基本財産合計	237,412,549		0		5,347,347		0		232,065,202		0		248,107,243		
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	13,751,504		0		1,287,410		0		11,464,094		0		15,328,324		
車輜運搬具	2,415,417		0		1,172,500		0		1,242,917		0		4,650,000		
器具及び備品	7,168,364		0		1,855,567		0		5,458,997		0		10,934,568		
その他の固定資産(有形固定資産)計	22,335,285		0		4,315,477		0		18,166,008		0		30,951,292		
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	924,876		0		257,472		0		667,404		0		1,287,360		
その他の固定資産(無形固定資産)計	924,876		0		257,472		0		667,404		0		1,287,360		
その他の固定資産(その他)計	0		0		0		0		0		0		0		
その他の固定資産計	23,260,161		0		4,572,949		0		18,833,412		0		32,239,652		
基本財産及びその他の固定資産計	260,672,710		0		9,920,296		0		250,898,614		0		280,345,895		
将来入金予定の償還補助金の額	0		0		0		0		0		0		0		
差引	260,672,710		0		9,920,296		0		250,898,614		0		280,345,895		

引当金明細書

(自) 平成30年4月1日 (至) 平成31年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 ムササザ福祉会
拠点区分 : いけむら保育園

(単位 : 円)

勘定科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
固定負債 退職給付引当金	1,166,640	924,600	46,880	()	2,044,360	
流動負債 賞与引当金	1,922,027	1,768,083	1,922,027	()	1,768,083	
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
合計	3,088,667	2,692,683	1,968,907	0	3,812,443	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成30年4月1日

(至) 平成31年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 ムサアザ福祉会

拠点区分 : いけむら保育園

(単位 : 円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	1,166,640	924,600	46,880	2,044,360	退職給付引当金
計	1,166,640	924,600	46,880	2,044,360	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
計	0	0	0	0	