

# 拠点別決算書

令和元年度

自 平成31年 4月 1日  
至 令和 2年 3月31日

社会福祉法人ムサアザ福社会

いけむら保育園

## いけむら保育園 資金収支計算書

1頁

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	116,315,577	116,312,387	3,190	
	委託費収入	113,354,420	113,351,230	3,190	
	利用者等利用料収入	514,950	514,950		
	その他の事業収入	2,446,207	2,446,207		
	補助金事業収入	2,446,207	2,446,207		
	その他の事業収入	500,000	500,000		
	その他の事業収入	500,000	500,000		
	補助金事業収入	500,000	500,000		
	受取利息配当金収入	250	250		
	受取利息配当金収入	250	250		
	その他の収入	777,012	777,012		
	利用者等外給食費収入	742,850	742,850		
	雑収入	34,162	34,162		
事業活動収入計 (1)	117,592,839	117,589,649	3,190		
支出	人件費支出	83,829,199	83,829,199		
	職員給料支出	51,975,320	51,975,320		
	職員賞与支出	8,864,188	8,864,188		
	非常勤職員給与支出	11,363,842	11,363,842		
	退職給付支出	1,023,500	1,023,500		
	その他の退職給付費	1,023,500	1,023,500		
	法定福利費支出	10,602,349	10,602,349		
	社会保険	9,990,054	9,990,054		
	雇用保険	612,295	612,295		
	事業費支出	11,882,391	11,749,598	132,793	
	給食費支出	5,987,533	5,987,533		
	保健衛生費支出	300,000	284,551	15,449	
	保育材料費支出	1,300,000	1,295,244	4,756	
	水道光熱費支出	2,400,000	2,314,618	85,382	
	電気	1,500,000	1,476,256	23,744	
	ガス	300,000	273,834	26,166	
	水道	600,000	564,528	35,472	
	消耗器具備品費支出	1,100,000	1,091,835	8,165	
	保険料支出	200,000	190,410	9,590	
	賃借料支出	10,000	1,800	8,200	
	車輛費支出	464,858	464,858		
	雑支出	120,000	118,749	1,251	
	事務費支出	5,467,303	5,206,964	260,339	
	福利厚生費支出	667,303	667,303		
	職員被服費支出	100,000	61,183	38,817	
	旅費交通費支出	120,000	103,390	16,610	
	研修研究費支出	300,000	287,926	12,074	
	事務消耗品費支出	350,000	337,400	12,600	
	印刷製本費支出	570,000	561,123	8,877	
	修繕費支出	1,100,000	1,058,770	41,230	
	通信運搬費支出	420,000	413,246	6,754	

## いけむら保育園 資金収支計算書

2頁

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	業務委託費支出	750,000	737,000	13,000	
	手数料支出	100,000	95,784	4,216	
	賃借料支出	200,000	190,443	9,557	
	租税公課支出	10,000	6,000	4,000	
	保守料支出	750,000	663,042	86,958	
	雑支出	30,000	24,354	5,646	
	事業活動支出計 (2)	101,178,893	100,785,761	393,132	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	16,413,946	16,803,888	△389,942	
施	施設整備等収入計 (4)				
設	固定資産取得支出	418,800	372,600	46,200	
支	建物取得支出	118,800	118,800		
出	建物取得支出	118,800	118,800		
	器具及び備品取得支出	300,000	253,800	46,200	
	施設整備等支出計 (5)	418,800	372,600	46,200	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△418,800	△372,600	△46,200	
そ	その他の活動収入計 (7)				
支	積立資産支出	3,977,000	3,977,000		
出	退職給付引当資産支出	977,000	977,000		
	その他の積立資産支出	3,000,000	3,000,000		
	設備機器購入積立支出	3,000,000	3,000,000		
	拠点区分間長期借入金返済支出	15,000,000	15,000,000		
	拠点区分間長期借入金返済支出	15,000,000	15,000,000		
	その他の活動支出計 (8)	18,977,000	18,977,000		
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△18,977,000	△18,977,000		
	予備費支出 (10)		-		
	当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△2,981,854	△2,545,712	△436,142	
	前期末支払資金残高(12)		28,602,948	△28,602,948	
	当期末支払資金残高(11) + (12)	△2,981,854	26,057,236	△29,039,090	

いけむら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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	116,312,387	107,667,889	8,644,498
	委託費収益	113,351,230	105,898,780	7,452,450
	利用者等利用料収益	514,950	27,700	487,250
	その他の事業収益	2,446,207	1,741,409	704,798
	補助金事業収益	2,446,207	1,741,409	704,798
	その他の事業収益	500,000		500,000
	その他の事業収益	500,000		500,000
	補助金事業収益	500,000		500,000
	サービス活動収益計 (1)	116,812,387	107,667,889	9,144,498
費用	人件費	85,969,589	77,381,695	8,587,894
	職員給料	51,975,320	53,259,803	△1,284,483
	職員賞与	7,527,748	5,346,729	2,181,019
	賞与引当金繰入	2,931,473	1,768,083	1,163,390
	非常勤職員給与	11,195,142	6,448,130	4,747,012
	退職給付費用	2,000,500	1,859,100	141,400
	共済会退職給付費	977,000	924,600	52,400
	その他の退職給付費	1,023,500	934,500	89,000
	法定福利費	10,339,406	8,699,850	1,639,556
	社会保険	9,727,111	8,084,974	1,642,137
	雇用保険	612,295	614,876	△2,581
	事業費	11,749,598	11,755,540	△5,942
	給食費	5,987,533	5,310,171	677,362
	保健衛生費	284,551	286,513	△1,962
	保育材料費	1,295,244	1,964,711	△669,467
	水道光熱費	2,314,618	2,250,186	64,432
	電気	1,476,256	1,448,346	27,910
	ガス	273,834	255,105	18,729
	水道	564,528	546,735	17,793
	消耗器具備品費	1,091,835	1,398,309	△306,474
	保険料	190,410	140,230	50,180
	賃借料	1,800	5,200	△3,400
	車両費	464,858	400,220	64,638
	雑費	118,749		118,749
	事務費	5,206,964	3,611,330	1,595,634
	福利厚生費	667,303	666,630	673
	職員被服費	61,183	20,427	40,756
	旅費交通費	103,390	34,680	68,710
	研修研究費	287,926	478,831	△190,905
	事務消耗品費	337,400	275,965	61,435
	印刷製本費	561,123	562,573	△1,450
	修繕費	1,058,770		1,058,770
通信運搬費	413,246	396,470	16,776	
業務委託費	737,000	280,000	457,000	
手数料	95,784	50,264	45,520	

## いけむら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2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)
	賃借料	190,443	107,568	82,875
	租税公課	6,000	30,000	△24,000
	保守料	663,042	556,300	106,742
	雑費	24,354	151,622	△127,268
	減価償却費	9,982,878	9,920,296	62,582
	減価償却費	9,982,878	9,920,296	62,582
	サービス活動費用計 (2)	112,909,029	102,668,861	10,240,168
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,903,358	4,999,028	△1,095,670
サービス活動外増	収 受取利息配当金収益	250	245	5
	益 受取利息配当金収益	250	245	5
	その他のサービス活動外収益	777,012	675,888	101,124
	利用者等外給食費収益	742,850	653,250	89,600
	雑収益	34,162	22,638	11,524
	サービス活動外収益計 (4)	777,262	676,133	101,129
費 サービス活動外費用計 (5)				
増 サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	777,262	676,133	101,129	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	4,680,620	5,675,161	△994,541	
特別増	収 特別収益計 (8)			
別費	特別費用計 (9)			
増	特別増減差額 (10) = (8) - (9)			
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	4,680,620	5,675,161	△994,541	
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	78,742,077	73,066,916	5,675,161
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	83,422,697	78,742,077	4,680,620
活動増	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
減	その他の積立金積立額 (16)	3,000,000		3,000,000
	その他の積立金積立額	3,000,000		3,000,000
差	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	80,422,697	78,742,077	1,680,620

いけむら保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2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	34,027,525	37,068,209	△3,040,684	流動負債	20,901,762	22,233,344	△1,331,582
現金預金	30,557,038	34,459,530	△3,902,492	事業未払金	7,090,358	7,732,883	△642,525
事業未収金	960,280	813,270	147,010	その他の未払金	873,882	713,445	160,437
未収金	64,000	54,000	10,000	1年以内返済予定拠点区分間長期借入	10,000,000	12,000,000	△2,000,000
未収補助金	2,446,207	1,741,409	704,798	預り金	2,859	3,723	△864
固定資産	247,276,336	252,942,974	△5,666,638	仮受金	3,190	15,210	△12,020
基本財産	226,717,855	232,065,202	△5,347,347	貸与引当金	2,931,473	1,768,083	1,163,390
土地	70,097,914	70,097,914		固定負債	100,609,488	112,665,848	△12,056,360
建物	178,009,329	178,009,329		拠点区分間長期借入金	97,621,488	110,621,488	△13,000,000
減価償却累計額 基本財産	△21,389,388	△16,042,041	△5,347,347	退職給付引当金	2,988,000	2,044,360	943,640
その他の固定資産	20,558,481	20,877,772	△319,291	負債の部合計	121,511,250	134,899,192	△13,387,942
建物	118,800		118,800	純資産の部			
構築物	15,326,324	15,326,324		基本金	76,369,914	76,369,914	
車輛運搬具	4,690,000	4,690,000		基本金	76,369,914	76,369,914	
器具及び備品	11,188,768	10,934,968	253,800	国庫補助金等特別積立金			
ソフトウェア	409,932	667,404	△257,472	その他の積立金	3,000,000		3,000,000
退職給付引当資産	2,988,000	2,044,360	943,640	その他の積立金	3,000,000		3,000,000
その他の積立資産	3,000,000		3,000,000	次期繰越活動増減差額	80,422,697	78,742,077	1,680,620
減価償却累計額 建物	△10,890		△10,890	(うち当期活動増減差額)	4,680,620	5,675,161	△994,541
減価償却累計額 構築物	△5,149,640	△3,862,230	△1,287,410	純資産の部合計	159,792,611	155,111,991	4,680,620
減価償却累計額 車輛運搬具	△4,619,582	△3,447,083	△1,172,499				
減価償却累計額 器具及び備品	△7,383,231	△5,475,971	△1,907,260				
資産の部合計	281,303,861	290,011,183	△8,707,322	負債及び純資産の部合計	281,303,861	290,011,183	△8,707,322

## 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	161,967,288	0	5,347,347	156,619,941

### 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

態を明らかにするために必要な事項

該当なし



令和元年度

付 属 明 細 書

法人名：社会福祉法人ムサアザ福社会

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 社会福祉法人ムサザ福祉会  
拠点区分 いけむら保育園

(自) 平成31年 4月 1日

(至) 令和 2年 3月31日

1頁

(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=E+F)		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	70,097,914	0	0	0	0	0	0	0	70,097,914	0	0	0	70,097,914	0	
建物	161,967,288	0	0	0	5,347,347	0	0	0	156,619,941	0	21,389,388	0	178,009,329	0	
基本財産合計	232,065,202	0	0	0	5,347,347	0	0	0	226,717,855	0	21,389,388	0	248,107,243	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	0	0	118,800	0	10,890	0	0	0	107,910	0	10,890	0	118,800	0	
構築物	11,464,094	0	0	0	1,287,410	0	0	0	10,176,684	0	5,149,640	0	15,326,324	0	
車輛運搬具	1,242,917	0	0	0	1,172,499	0	0	0	70,418	0	4,619,582	0	4,690,000	0	
器具及び備品	5,458,997	0	253,800	0	1,907,260	0	0	0	3,805,537	0	7,383,231	0	11,188,768	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	18,166,008	0	372,600	0	4,378,059	0	0	0	14,160,549	0	17,163,343	0	31,323,892	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	667,404	0	0	0	257,472	0	0	0	409,932	0	877,428	0	1,287,360	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	667,404	0	0	0	257,472	0	0	0	409,932	0	877,428	0	1,287,360	0	
その他の固定資産(その他)															
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	18,833,412	0	372,600	0	4,635,531	0	0	0	14,570,481	0	18,040,771	0	32,611,252	0	
基本財産及びその他の固定資産計	250,898,614	0	372,600	0	9,982,878	0	0	0	241,288,336	0	39,430,159	0	280,718,495	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0					
差引	250,898,614	0	372,600	0	9,982,878	0	0	0	241,288,336	0					

## 引 当 金 明 細 書

(自) 平成31年4月1日

(至) 令和2年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 ムサアザ福社会  
 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	2,044,360	977,000 ( )	33,360	( )	2,988,000	
流動負債 賞与引当金	1,768,083	2,931,473 ( )	1,768,083	( )	2,931,473	
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
合 計	3,812,443	3,908,473 ( 0 )	1,801,443	0 ( 0 )	5,919,473	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成31年4月1日

(至) 令和2年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 ムサアザ福社会

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	2,044,360	977,000	33,360	2,988,000	退職給付引当金
設備機器購入積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000	
計	2,044,360	3,977,000	33,360	5,988,000	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
設備機器購入積立金	0	3,000,000	0	3,000,000	
計	0	3,000,000	0	3,000,000	



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

## 現金預金明細表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

取引金融機関	種類	金額	備考
小口現金	保育園	162,405	
琉球銀行 宮古支店	普通預金 No.953933	858,675	(保育園)
JAおきなわ 平良支店	普通預金 No.65662	29,535,958	(保育園)
(流動資産現金預金合計)		30,557,038	
JAおきなわ 平良支店	普通預金 No.65662	3,000,000	(保育園)
(固定資産預金合計)		3,000,000	
合 計		33,557,038	

事業未収金明細表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

相手先名	金額	摘要
宮古島市	958,830	子育て支援教育・保育給付費
利用料収入	1,450	3月分
合 計	960,280	

## その他未収金明細表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

相手先名	金額	摘要
職員給食費	64,000	3月分
合計	64,000	





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

## 事業未払金明細表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

	相手先名	金額	摘要
1	給食食材支払	351,752	3月分
2	一般事業者支払	167,945	3月分
3	英語指導委託費	8,000	3月分
4	ダンス指導業務委託費	16,000	3月分
5	職員支払分	6,546,661	3月分
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
	合 計	7,090,358	

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

# その他の未払金明細表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

	相手先名	金額	摘要
1	社会保険料	725,007	3月分
2	県退職共済掛金	83,240	3月分
3	ふれあいの里拠点	65,635	チャイルド社 3月分
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
	合計	873,882	

法人名： 社会福祉法人 ムサアザ福社会 拠点区分 いけむら保育園

# 仮受金明細表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

	相手先名	金額	摘要
1	宮古島市	3,190	委託費8月分誤入金
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
	合計	3,190	

