

拠点別決算書

令和2年度

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3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) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	114,732,710	114,704,417	28,293	
	施設型給付費収入	20,000		20,000	
	委託費収入	111,032,710	111,032,710		
	利用者等利用料収入	10,000	8,150	1,850	
	その他の事業収入	3,670,000	3,663,557	6,443	
	補助金事業収入	3,670,000	3,663,557	6,443	
	受取利息配当金収入	1,000	409	591	
	受取利息配当金収入	1,000	409	591	
	その他の収入	796,000	787,891	8,109	
	受入研修費収入	10,000	10,000		
	利用者等外給食費収入	761,000	761,000		
	雑収入	25,000	16,891	8,109	
	事業活動収入計 (1)	115,529,710	115,492,717	36,993	
	支出	人件費支出	77,809,282	77,763,765	45,517
職員給料支出		46,800,000	46,770,463	29,537	
職員賞与支出		7,772,000	7,772,000		
非常勤職員給与支出		12,352,782	12,352,782		
退職給付支出		934,500	934,500		
その他の退職給付費		934,500	934,500		
法定福利費支出		9,950,000	9,934,020	15,980	
社会保険		9,430,000	9,415,675	14,325	
雇用保険		520,000	518,345	1,655	
事業費支出		12,680,000	12,396,987	283,013	
給食費支出		5,950,000	5,901,806	48,194	
保健衛生費支出		360,000	352,051	7,949	
保育材料費支出		1,650,000	1,640,763	9,237	
水道光熱費支出		2,450,000	2,297,970	152,030	
電気		1,600,000	1,513,118	86,882	
ガス		300,000	258,850	41,150	
水道		550,000	526,002	23,998	
消耗器具備品費支出		1,600,000	1,574,068	25,932	
保険料支出		200,000	191,280	8,720	
賃借料支出		10,000	5,000	5,000	
車輛費支出		450,000	434,049	15,951	
雑支出		10,000		10,000	
事務費支出		6,088,545	5,678,410	410,135	
福利厚生費支出		650,000	622,158	27,842	
職員被服費支出		50,000	48,180	1,820	
旅費交通費支出		35,000	34,740	260	
研修研究費支出		80,000	77,614	2,386	
事務消耗品費支出	400,000	381,106	18,894		
印刷製本費支出	500,000	480,501	19,499		
修繕費支出	50,000	41,250	8,750		
通信運搬費支出	510,000	488,548	21,452		
会議費支出	10,000		10,000		

いけむら保育園 資金収支計算書

2頁

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	1,000,000	987,192	12,808	
	手数料支出	126,000	125,175	825	
	保険料支出	200,000		200,000	
	賃借料支出	200,000	166,096	33,904	
	租税公課支出	10,000		10,000	
	保守料支出	600,000	564,892	35,108	
	その他の支出	1,467,545	1,467,545		
	雑支出	200,000	193,413	6,587	
	事業活動支出計 (2)	96,577,827	95,839,162	738,665	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	18,951,883	19,653,555	△701,672	
施設整備等に よる	収 施設整備等収入計 (4)				
	支 固定資産取得支出	9,795,500	9,795,500		
	器具及び備品取得支出	775,500	775,500		
	その他の取得支出	9,020,000	9,020,000		
	ソフトウェア取得支出	9,020,000	9,020,000		
	施設整備等支出計 (5)	9,795,500	9,795,500		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△9,795,500	△9,795,500		
その 他の 活動 に よ る	収 その他の活動収入計 (7)				
	支 積立資産支出	5,873,200	5,873,200		
	退職給付引当資産支出	873,200	873,200		
	その他の積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
	器具備品購入積立支出	1,000,000	1,000,000		
	修繕費積立支出	1,000,000	1,000,000		
	人件費積立支出	3,000,000	3,000,000		
	その他の活動支出計 (8)	5,873,200	5,873,200		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△5,873,200	△5,873,200		
	予備費支出 (10)		-		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,283,183	3,984,855	△701,672	
	前期末支払資金残高 (12)		26,057,236	△26,057,236	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	3,283,183	30,042,091	△26,758,908	

いけむら保育園拠点区分 事業活動計算書

1頁

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	114,704,417	116,312,387	△1,607,970
	委託費収益	111,032,710	113,351,230	△2,318,520
	利用者等利用料収益	8,150	514,950	△506,800
	その他の事業収益	3,663,557	2,446,207	1,217,350
	補助金事業収益	3,663,557	2,446,207	1,217,350
	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)	114,704,417	116,812,387	△2,107,970
	費用			
	人件費	78,180,007	85,969,589	△7,789,582
	職員給料	46,770,463	51,975,320	△5,204,857
職員賞与	5,445,969	7,527,748	△2,081,779	
賞与引当金繰入	2,474,515	2,931,473	△456,958	
非常勤職員給与	12,029,730	11,195,142	834,588	
退職給付費用	1,807,700	2,000,500	△192,800	
共済会退職給付費	873,200	977,000	△103,800	
その他の退職給付費	934,500	1,023,500	△89,000	
法定福利費	9,651,630	10,339,406	△687,776	
社会保険	9,133,285	9,727,111	△593,826	
雇用保険	518,345	612,295	△93,950	
事業費	12,396,987	11,749,598	647,389	
給食費	5,901,806	5,987,533	△85,727	
保健衛生費	352,051	284,551	67,500	
保育材料費	1,640,763	1,295,244	345,519	
水道光熱費	2,297,970	2,314,618	△16,648	
電気	1,513,118	1,476,256	36,862	
ガス	258,850	273,834	△14,984	
水道	526,002	564,528	△38,526	
消耗器具備品費	1,574,068	1,091,835	482,233	
保険料	191,280	190,410	870	
賃借料	5,000	1,800	3,200	
車輛費	434,049	464,858	△30,809	
雑費		118,749	△118,749	
事務費	5,678,410	5,208,964	471,446	
福利厚生費	622,158	667,303	△45,145	
職員被服費	48,180	61,183	△13,003	
旅費交通費	34,740	103,390	△68,650	
研修研究費	77,614	287,926	△210,312	
事務消耗品費	381,106	337,400	43,706	
印刷製本費	480,501	561,123	△80,622	
修繕費	41,250	1,058,770	△1,017,520	
通信運搬費	488,548	413,246	75,302	
業務委託費	987,192	737,000	250,192	
手数料	125,175	95,784	29,391	

いけむら保育園拠点区分 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

(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	166,096	190,443	△24,347
	租税公課		6,000	△6,000
	保守料	564,892	663,042	△98,150
	その他の費用	1,467,545		1,467,545
	雑費	193,413	24,354	169,059
	減価償却費	9,468,848	9,982,878	△514,030
	減価償却費	9,468,848	9,982,878	△514,030
	サービス活動費用計 (2)	105,724,252	112,909,029	△7,184,777
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	8,980,165	3,903,358	5,076,807
サービス活動外増減	収益 受取利息配当金収益	409	250	159
	受取利息配当金収益	409	250	159
	その他のサービス活動外収益	787,891	777,012	10,879
	受入研修費収益	10,000		10,000
	利用者等外給食費収益	761,000	742,850	18,150
	雑収益	16,891	34,162	△17,271
	サービス活動外収益計 (4)	788,300	777,262	11,038
費用 サービス活動外費用計 (5)				
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	788,300	777,262	11,038	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	9,768,465	4,680,620	5,087,845	
特別収益 特別収益計 (8)				
特別費用 特別費用計 (9)				
特別増減差額 (10) = (8) - (9)				
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	9,768,465	4,680,620	5,087,845	
繰越 前期繰越活動増減差額 (12)	80,422,697	78,742,077	1,680,620	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	90,191,162	83,422,697	6,768,465	
活動 基本金取崩額 (14)				
その他の積立金取崩額 (15)				
増 その他の積立金積立額 (16)	5,000,000	3,000,000	2,000,000	
減 その他の積立金積立額	5,000,000	3,000,000	2,000,000	
差 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	85,191,162	80,422,697	4,768,465	

いけむら保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3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	41,937,360	34,027,525	7,909,835	流動負債	24,369,784	20,901,762	3,468,022
現金預金	39,989,348	30,557,038	9,432,310	事業未払金	10,411,521	7,090,358	3,321,163
事業未収金	200	960,280	△960,080	その他の未払金	1,481,479	873,382	607,597
未収金	64,800	64,000	800	1年以内返済予定拠点区分間長期借入	10,000,000	10,000,000	
未収補助金	1,883,012	2,446,207	△563,195	預り金	2,269	2,859	△590
固定資産	252,642,148	247,276,336	5,365,812	仮受金		3,190	△3,190
基本財産	221,370,508	226,717,855	△5,347,347	賞与引当金	2,474,515	2,931,473	△456,958
土地	70,097,914	70,097,914		固定負債	100,648,648	100,609,488	39,160
建物	178,009,329	178,009,329		拠点区分間長期借入金	97,621,488	97,621,488	
減価償却累計額 基本財産	△26,736,735	△21,389,388	△5,347,347	退職給付引当金	3,027,160	2,988,000	39,160
その他の固定資産	31,271,640	20,558,481	10,713,159	負債の部合計	125,018,432	121,511,250	3,507,182
建物	118,800	118,800		純資産の部			
構築物	24,346,324	15,326,324	9,020,000	基本金	76,369,914	76,369,914	
車輜運搬具	4,690,000	4,690,000		基本金	76,369,914	76,369,914	
及び備品	11,964,268	11,188,768	775,500	国庫補助金等特別積立金			
ソフトウェア	152,460	409,932	△257,472	その他の積立金	8,000,000	3,000,000	5,000,000
退職給付引当資産	3,027,160	2,988,000	39,160	その他の積立金	8,000,000	3,000,000	5,000,000
その他の積立資産	8,000,000	3,000,000	5,000,000	次期繰越活動増減差額	85,191,162	80,422,697	4,768,465
減価償却累計額 建物	△22,770	△10,890	△11,880	(うち当期活動増減差額)	9,768,465	4,680,620	5,087,845
減価償却累計額 構築物	△7,038,383	△5,149,640	△1,888,743	純資産の部合計	169,561,076	159,792,611	9,768,465
減価償却累計額 車輜運搬具	△4,689,998	△4,619,582	△70,416				
減価償却累計額 器具及び備品	△9,276,221	△7,383,231	△1,892,990				
資産の部合計	294,579,508	281,303,861	13,275,647	負債及び純資産の部合計	294,579,508	281,303,861	13,275,647

計算書類に対する注記（いけむら保育園 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	156,619,941	0	5,347,347	151,272,594

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

沖縄県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金を職員へ支給し、

その際の勘定科目は事務費に「コロナ慰労金」を新たに設けて表示しています。

令和 2 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 社会福祉法人ムサアザ福祉会

拠点区分 いけむら保育園

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(D)		期末帳簿額(E=A+B-C-D)		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		
基本財産(有形固定資産)											
土地	70,097,914	0	0	0	0	0	70,097,914	0	70,097,914	0	
建物	156,619,941	0	5,347,347	0	5,347,347	0	151,272,594	0	178,009,329	0	
基本財産合計	226,717,855	0	5,347,347	0	5,347,347	0	221,370,508	0	248,107,243	0	
その他の固定資産(有形固定資産)											
建物	107,910	0	0	11,880	0	0	96,030	0	118,800	0	
構築物	10,176,684	0	9,020,000	0	1,888,743	0	17,307,941	0	24,346,324	0	
車両運搬具	70,418	0	0	70,416	0	0	2	0	4,690,000	0	
器具及び備品	3,805,537	0	775,500	0	1,892,990	0	2,688,047	0	11,964,268	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	14,160,549	0	9,795,500	0	3,864,029	0	20,092,020	0	41,119,392	0	
その他の固定資産(無形固定資産)											
ソフトウェア	409,932	0	0	257,472	0	0	152,460	0	1,287,360	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	409,932	0	0	257,472	0	0	152,460	0	1,287,360	0	
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	14,570,481	0	9,795,500	0	4,121,501	0	20,244,480	0	42,406,752	0	
基本財産及びその他の固定資産計	241,288,336	0	9,795,500	0	9,468,848	0	241,614,988	0	290,513,995	0	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	241,288,336	0	9,795,500	0	9,468,848	0	241,614,988	0	290,513,995	0	

引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3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)

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	2,988,000	873,200	834,040	()	3,027,160	
流動負債 賞与引当金	2,931,473	2,474,515	2,931,473	()	2,474,515	
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
合計	5,919,473	3,347,715	3,765,513	(0)	5,501,675	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年4月1日

(至) 令和3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	2,988,000	873,200	834,040	3,027,160	退職給付引当金
設備機器購入積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000	
人件費積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000	
修繕費積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000	
器具備品購入積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000	
計	5,988,000	5,873,200	834,040	11,027,160	

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	3,000,000	0	0	3,000,000	
人件費積立金	0	3,000,000	0	3,000,000	
修繕費積立金	0	1,000,000	0	1,000,000	
器具備品購入積立金	0	1,000,000	0	1,000,000	
計	3,000,000	5,000,000	0	8,000,000	

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3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	118,553	
琉球銀行 宮古支店	普通預金 No.953933	226,039	(保育園)
JAおきなわ 平良支店	普通預金 No.65662	39,644,756	(保育園)
(流動資産現金預金合計)		39,989,348	
JAおきなわ 平良支店	定期預金 No.10808627	3,000,000	(保育園) 人件費
JAおきなわ 平良支店	定期預金 No.1080627	1,000,000	(保育園) 修繕費
JAおきなわ 平良支店	定期預金 No.1080627	1,000,000	(保育園) 器具備品購入
JAおきなわ 平良支店	定期預金 No.10847554	3,000,000	(保育園) 人件費
(固定資産預金合計)		8,000,000	
合	計	47,989,348	

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3年3月31日現在

(単位:円)

	相手先名	金額	摘要
1	社会保険料	689,919	3月分
2	県退職共済掛金	71,560	3月分
3	ふれあいの里	360,000	R2年度 ゴミ収集
4	ふれあいの里 美い舎	360,000	R2年度 駐車場清掃作業
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	1,481,479	

