

# 拠点別決算書

令和2年度

自 平成 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祉会

砂川保育所

# 砂川保育所 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

(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	38,186,145	38,186,145			
	その他の事業収入	38,186,145	38,186,145			
	補助金事業収入	652,145	652,145			
	受託事業収入	37,534,000	37,534,000			
	受取利息配当金収入	1,000	41	959		
	受取利息配当金収入	1,000	41	959		
	事業活動収入計 (1)	38,187,145	38,186,186	959		
	事業活動による支出	人件費支出	40,780,000	39,216,206	1,563,794	
		職員給料支出	25,080,000	25,073,904	6,096	
		職員賞与支出	6,170,000	5,191,708	978,292	
非常勤職員給与支出		3,580,000	3,576,251	3,749		
退職給付支出		950,000	445,000	505,000		
共済会退職給付費		500,000		500,000		
その他の退職給付費		450,000	445,000	5,000		
法定福利費支出		5,000,000	4,929,343	70,657		
社会保険		4,700,000	4,649,527	50,473		
雇用保険		300,000	279,816	20,184		
事業費支出		60,000	52,201	7,799		
消耗器具備品費支出		60,000	52,201	7,799		
事務費支出		1,228,145	1,211,891	16,254		
福利厚生費支出		450,000	439,400	10,600		
事務消耗品費支出		110,000	105,221	4,779		
燃料費支出		13,000	12,578	422		
手数料支出		1,000	880	120		
その他の支出		652,145	652,145			
雑支出		2,000	1,667	333		
事業活動支出計 (2)		42,068,145	40,480,298	1,587,847		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△3,881,000	△2,294,112	△1,586,888			
施設整備等	施設整備等収入計 (4)					
	固定資産取得支出	660,000	654,900	5,100		
	器具及び備品取得支出	660,000	654,900	5,100		
施設整備等支出計 (5)	660,000	654,900	5,100			
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△660,000	△654,900	△5,100			
その他の活動	拠点区分間繰入金収入	4,841,000	3,238,772	1,602,228		
	拠点区分間繰入金収入	4,841,000	3,238,772	1,602,228		
	その他の活動収入計 (7)	4,841,000	3,238,772	1,602,228		
	積立資産支出	300,000	289,760	10,240		
その他の活動	退職給付引当資産支出	300,000	289,760	10,240		
	その他の活動支出計 (8)	300,000	289,760	10,240		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	4,541,000	2,949,012	1,591,988		
予備費支出 (10)		-				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)						
前期末支払資金残高 (12)						
当期末支払資金残高 (11) + (12)						

砂川保育所拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	38,186,145		38,186,145
	その他の事業収益	38,186,145		38,186,145
	補助金事業収益	652,145		652,145
	受託事業収益	37,534,000		37,534,000
	サービス活動収益計 (1)	38,186,145		38,186,145
	費用			
	人件費	40,671,612		40,671,612
	職員給料	25,073,904		25,073,904
	職員賞与	5,191,708		5,191,708
	賞与引当金繰入	1,165,646		1,165,646
	非常勤職員給与	3,576,251		3,576,251
	退職給付費用	734,760		734,760
	共済会退職給付費	289,760		289,760
	その他の退職給付費	445,000		445,000
	法定福利費	4,929,343		4,929,343
	社会保険	4,649,527		4,649,527
	雇用保険	279,816		279,816
	事業費	52,201		52,201
	消耗器具備品費	52,201		52,201
	事務費	1,211,891		1,211,891
	福利厚生費	439,400		439,400
	事務消耗品費	105,221		105,221
	燃料費	12,578		12,578
	手数料	880		880
	その他の費用	652,145		652,145
	雑費	1,667		1,667
減価償却費	116,035		116,035	
減価償却費	116,035		116,035	
サービス活動費用計 (2)	42,051,739		42,051,739	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△3,865,594		△3,865,594	
収益				
受取利息配当金収益	41		41	
受取利息配当金収益	41		41	
サービス活動外収益計 (4)	41		41	
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)	41		41	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△3,865,553		△3,865,553	
特別増減の部				
収益				
拠点区分間繰入金収益	3,238,772		3,238,772	
拠点区分間繰入金収益	3,238,772		3,238,772	
特別収益計 (8)	3,238,772		3,238,772	
費用				
特別費用計 (9)				
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	3,238,772		3,238,772	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△626,781		△626,781	
繰越				
前期繰越活動増減差額 (12)				
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△626,781		△626,781	
活				
基本金取崩額 (14)				

## 砂川保育所拠点区分 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)
動	その他の積立金取崩額 (15)			
増	その他の積立金積立額 (16)			
減	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△626,781		△626,781

砂川保育所拠点区分 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	3,963,809		3,963,809	流動負債	5,129,455		5,129,455
現金預金	210,409		210,409	事業未払金	2,487,241		2,487,241
事業未収金	3,753,400		3,753,400	その他の未払金	388,175		388,175
固定資産	1,199,105		1,199,105	拠点区分間借入金	1,088,393		1,088,393
基本財産				賞与引当金	1,165,646		1,165,646
その他の固定資産	1,199,105		1,199,105	固定負債	660,240		660,240
器具及び備品	654,900		654,900	退職給付引当金	660,240		660,240
退職給付引当資産	660,240		660,240	負債の部合計	5,789,695		5,789,695
減価償却累計額 器具及び備品	△116,035		△116,035	純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△626,781		△626,781
				(うち当期活動増減差額)	△626,781		△626,781
				純資産の部合計	△626,781		△626,781
資産の部合計	5,162,914		5,162,914	負債及び純資産の部合計	5,162,914		5,162,914

## 計算書類に対する注記（砂川保育所 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）砂川保育所拠点区分計算書類（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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0

### 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：砂 川 保 育 所



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 社会福祉法人ムサアザ福祉会

拠点区分 砂川保健所

(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)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿額(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)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
器具及び備品	0	654,900	0	654,900	116,035	0	116,035	0	538,865	0	116,035	0	654,900	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	0	654,900	0	654,900	116,035	0	116,035	0	538,865	0	116,035	0	654,900	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	654,900	0	654,900	116,035	0	116,035	0	538,865	0	116,035	0	654,900	0	
基本財産及びその他の固定資産計	0	654,900	0	654,900	116,035	0	116,035	0	538,865	0	116,035	0	654,900	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	0	0	0	0	
差引	0	654,900	0	654,900	116,035	0	116,035	0	538,865	0	116,035	0	654,900	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 ムサアザ福祉社会  
拠点区分 : 砂川保育所

(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	0	748,240	88,000	( )	660,240	
流動負債 賞与引当金	0	1,165,646	0	( )	1,165,646	
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
		( )		( )		
合計	0	1,913,886	88,000	0	1,825,886	

## 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 ムサアザ福祉会

拠点区分 : 砂川保育所

(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	0	748,240	88,000	660,240	退職給付引当金
計	0	748,240	88,000	660,240	

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	



法人名： 社会福祉法人 ムサアザ福祉会 拠点区分 砂川保育所

## 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
琉球銀行 宮古支店	普通預金 No.1025437	210,409	(砂川保育所)
(流動資産現金預金合計)		210,409	
(固定資産預金合計)		-	
合	計	210,409	



# 事業未払金明細表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位:円)

	相手先名	金額	摘要
1	職員支払分	2,487,241	3月分
2			
3			
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			
合 計		2,487,241	

法人名： 社会福祉法人 ムサアザ福社会 拠点区分 砂川保育所

# 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	348,895	3月分
2	県退職共済掛金	27,280	3月分
3	宮古島市職員食費一部負担	12,000	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	388,175	