

拠点別決算書

令和3年度

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4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 資金収支計算書

1頁

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	128,048,265	123,827,188	4,221,077	
	委託費収入	122,335,465	118,187,290	4,148,175	
	利用者等利用料収入	12,800	12,800		
	その他の事業収入	5,700,000	5,627,098	72,902	
	補助金事業収入(公費)	5,700,000	5,627,098	72,902	
	その他の事業収入	186,000	185,597	403	
	その他の事業収入	186,000	185,597	403	
	補助金事業収入(公費)	186,000	185,597	403	
	受取利息配当金収入	359	359		
	受取利息配当金収入	359	359		
	その他の収入	647,433	647,233	200	
	受入研修費収入	20,000	20,000		
	利用者等外給食費収入	626,000	625,800	200	
	雑収入	1,433	1,433		
	事業活動収入計(1)	128,882,057	124,660,377	4,221,680	
	支出	人件費支出	76,635,200	76,443,257	191,943
職員給料支出		44,700,000	44,629,687	70,313	
職員賞与支出		8,910,200	8,910,200		
非常勤職員給与支出		12,000,000	11,879,619	120,381	
退職給付支出		1,068,000	1,068,000		
その他の退職給付費		1,068,000	1,068,000		
法定福利費支出		9,957,000	9,955,751	1,249	
社会保険		9,379,000	9,378,631	369	
雇用保険		578,000	577,120	880	
事業費支出		11,896,229	11,591,159	305,070	
給食費支出		5,350,000	5,308,013	41,987	
保健衛生費支出		434,229	434,229		
被服費支出		72,000	71,836	164	
保育材料費支出		1,700,000	1,591,002	108,998	
水道光熱費支出		2,560,000	2,489,170	70,830	
電気		1,800,000	1,749,645	50,355	
ガス		260,000	252,934	7,066	
水道		500,000	486,591	13,409	
消耗器具備品費支出		1,200,000	1,159,246	40,754	
保険料支出		200,000	182,520	17,480	
賃借料支出		10,000		10,000	
車輛費支出		360,000	355,143	4,857	
雑支出		10,000		10,000	
事務費支出		6,466,383	6,294,050	172,333	
福利厚生費支出		650,000	633,228	16,772	
職員被服費支出		46,348	46,348		
旅費交通費支出		100,000	93,160	6,840	
研修研究費支出	360,000	357,086	2,914		
事務消耗品費支出	730,000	729,543	457		
印刷製本費支出	410,000	401,592	8,408		

いけむら保育園 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	修繕費支出	312,739	312,739		
	通信運搬費支出	600,000	570,157	29,843	
	会議費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	1,121,000	1,120,508	492	
	手数料支出	150,000	139,705	10,295	
	保険料支出	1,001,190	1,001,190		
	賃借料支出	213,985	213,985		
	租税公課支出	10,000		10,000	
	保守料支出	520,000	443,688	76,312	
	雑支出	231,121	231,121		
	事業活動支出計 (2)	94,997,812	94,328,466	669,346	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,884,245	30,331,911	3,552,334	
施	収 施設整備等収入計 (4)				
設	支 固定資産取得支出	1,186,000	1,099,431	86,569	
整	器具及び備品取得支出	500,000	413,581	86,419	
備	その他の取得支出	686,000	685,850	150	
等	ソフトウェア取得支出	686,000	685,850	150	
に	施設整備等支出計 (5)	1,186,000	1,099,431	86,569	
よ	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,186,000	△1,099,431	△86,569	
そ	収 その他の活動収入計(7)				
の	支 積立資産支出	5,731,160	3,731,160	2,000,000	
他	退職給付引当資産支出	731,160	731,160		
の	その他の積立資産支出	5,000,000	3,000,000	2,000,000	
活	修繕費積立支出	5,000,000	3,000,000	2,000,000	
動	拠点区分間長期借入金返済支出	24,621,488	24,621,488		
に	拠点区分間長期借入金返済支出	24,621,488	24,621,488		
よ	その他の活動支出計(8)	30,352,648	28,352,648	2,000,000	
る	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△30,352,648	△28,352,648	△2,000,000	
	予備費支出 (10)		-		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,345,597	879,832	1,465,765	
	前期末支払資金残高(12)		30,042,091	△30,042,091	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,345,597	30,921,923	△28,576,326	

いけむら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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	123,827,188	114,704,417	9,122,771
	委託費収益	118,187,290	111,032,710	7,154,580
	利用者等利用料収益	12,800	8,150	4,650
	その他の事業収益	5,627,098	3,663,557	1,963,541
	補助金事業収益(公費)	5,627,098	3,663,557	1,963,541
	その他の事業収益	185,597		185,597
	その他の事業収益	185,597		185,597
	補助金事業収益(公費)	185,597		185,597
	サービス活動収益計(1)	124,012,785	114,704,417	9,308,368
費用の部	人件費	77,141,661	78,180,007	△1,038,346
	職員給料	44,629,687	46,770,463	△2,140,776
	職員賞与	6,999,830	5,445,969	1,553,861
	賞与引当金繰入	2,441,759	2,474,515	△32,756
	非常勤職員給与	11,489,719	12,029,730	△540,011
	退職給付費用	1,799,160	1,807,700	△8,540
	共済会退職給付費	731,160	873,200	△142,040
	その他の退職給付費	1,068,000	934,500	133,500
	法定福利費	9,781,506	9,651,630	129,876
	社会保険	9,204,386	9,133,285	71,101
	雇用保険	577,120	518,345	58,775
	事業費	11,591,159	12,396,987	△805,828
	給食費	5,308,013	5,901,806	△593,793
	保健衛生費	434,229	352,051	82,178
	被服費	71,836		71,836
	保育材料費	1,591,002	1,640,763	△49,761
	水道光熱費	2,489,170	2,297,970	191,200
	電気	1,749,645	1,513,118	236,527
	ガス	252,934	258,850	△5,916
	水道	486,591	526,002	△39,411
	消耗器具備品費	1,159,246	1,574,068	△414,822
	保険料	182,520	191,280	△8,760
	賃借料		5,000	△5,000
	車輛費	355,143	434,049	△78,906
	事務費	5,493,098	5,678,410	△185,312
	福利厚生費	633,228	622,158	11,070
	職員被服費	46,348	48,180	△1,832
	旅費交通費	93,160	34,740	58,420
	研修研究費	357,086	77,614	279,472
	事務消耗品費	729,543	381,106	348,437
	印刷製本費	401,592	480,501	△78,909
	修繕費	312,739	41,250	271,489
通信運搬費	570,157	488,548	81,609	
業務委託費	1,120,508	987,192	133,316	
手数料	139,705	125,175	14,530	

いけむら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4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)
	保険料	200,238		200,238
	賃借料	213,985	166,096	47,889
	保守料	443,688	564,892	△121,204
	その他の費用		1,467,545	△1,467,545
	雑費	231,121	193,413	37,708
	減価償却費	8,806,306	9,468,848	△662,542
	減価償却費	8,806,306	9,468,848	△662,542
	徴収不能引当金繰入	50		50
	徴収不能引当金繰入	50		50
	サービス活動費用計 (2)	103,032,274	105,724,252	△2,691,978
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	20,980,511	8,980,165	12,000,346
サービス活動外	受取利息配当金収益	359	409	△50
	受取利息配当金収益	359	409	△50
	その他のサービス活動外収益	647,233	787,891	△140,658
	受入研修費収益	20,000	10,000	10,000
	利用者等外給食費収益	625,800	761,000	△135,200
	雑収益	1,433	16,891	△15,458
	サービス活動外収益計 (4)	647,592	788,300	△140,708
増減	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)	647,592	788,300	△140,708
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	21,628,103	9,768,465	11,859,638
特別増減	特別収益計 (8)			
	固定資産売却損・処分損	4		4
	器具及び備品売却損・処分損	4		4
	特別費用計 (9)	4		4
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△4		△4
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	21,628,099	9,768,465	11,859,634
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	85,191,162	80,422,697	4,768,465
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	106,819,261	90,191,162	16,628,099
活動増減	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
差	その他の積立金積立額 (16)	3,000,000	5,000,000	△2,000,000
	その他の積立金積立額	3,000,000	5,000,000	△2,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	103,819,261	85,191,162	18,628,099

いけむら保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4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	37,549,872	41,937,360	△4,387,488	流動負債	18,869,520	24,369,784	△5,500,264
現金預金	33,159,259	39,989,348	△6,830,089	事業未払金	5,776,358	10,411,521	△4,635,163
事業未収金	50	200	△150	その他の未払金	651,403	1,481,479	△830,076
未収金	42,200	64,800	△22,600	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	4,148,175	1,883,012	2,265,163	預り金		2,269	△2,269
徴収不能引当金	△50		△50	賞与引当金	2,441,759	2,474,515	△32,756
1年以内前払費用	200,238		200,238	固定負債	75,639,880	100,648,648	△25,008,768
固定資産	248,148,703	252,642,148	△4,493,445	拠点区分間長期借入金	73,000,000	97,621,488	△24,621,488
基本財産	216,023,161	221,370,508	△5,347,347	退職給付引当金	2,639,880	3,027,160	△387,280
土地	70,097,914	70,097,914		負債の部合計	94,509,400	125,018,432	△30,509,032
建物	178,009,329	178,009,329		純資産の部			
減価償却累計額 基本財産	△32,084,082	△26,736,735	△5,347,347	基本金	76,369,914	76,369,914	
その他の固定資産	32,125,542	31,271,640	853,902	基本金	76,369,914	76,369,914	
建物	118,800	118,800		国庫補助金等特別積立金			
構築物	24,346,324	24,346,324		その他の積立金	11,000,000	8,000,000	3,000,000
車両運搬具	4,690,000	4,690,000		その他の積立金	11,000,000	8,000,000	3,000,000
器具及び備品	11,929,649	11,964,268	△34,619	次期繰越活動増減差額	103,819,261	85,191,162	18,628,099
ソフトウェア	674,420	152,460	521,960	(うち当期活動増減差額)	21,628,099	9,768,465	11,859,634
退職給付引当資産	2,639,880	3,027,160	△387,280	純資産の部合計	191,189,175	169,561,076	21,628,099
その他の積立資産	11,000,000	8,000,000	3,000,000				
長期前払費用	600,714		600,714				
減価償却累計額 建物	△34,650	△22,770	△11,880				
減価償却累計額 構築物	△9,227,793	△7,038,383	△2,189,410				
減価償却累計額 車両運搬具	△4,689,998	△4,689,998					
減価償却累計額 器具及び備品	△9,921,804	△9,276,221	△645,583				
資産の部合計	285,698,575	294,579,508	△8,880,933	負債及び純資産の部合計	285,698,575	294,579,508	△8,880,933

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	151,272,594	0	5,347,347	145,925,247

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 3 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 社会福祉法人ムサアザ福祉社会
 拠点区分 いけむら保育園

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	開首帳簿価額(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=H+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	0	70,097,914	0	0	70,097,914	0	
建物	151,272,594	0	0	0	5,347,347	0	0	0	145,925,247	0	32,084,082	0	178,009,329	0	
基本財産合計	221,370,508	0	0	0	5,347,347	0	0	0	216,023,161	0	32,084,082	0	248,107,243	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	96,030	0	0	0	11,880	0	0	0	84,150	0	34,650	0	118,800	0	
構築物	17,307,941	0	0	0	2,189,410	0	0	0	15,118,531	0	9,227,793	0	24,346,324	0	
車輛運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	4,689,998	0	4,690,000	0	
器具及び備品	2,688,047	0	0	413,581	0	1,093,779	0	4	2,007,845	0	9,921,804	0	11,929,649	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	20,092,020	0	0	413,581	0	3,295,069	0	4	17,210,528	0	22,874,245	0	41,084,773	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	152,460	0	0	685,850	0	163,890	0	0	674,420	0	1,298,790	0	1,973,210	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	152,460	0	0	685,850	0	163,890	0	0	674,420	0	1,298,790	0	1,973,210	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	20,244,480	0	0	1,099,431	0	3,458,959	0	4	17,884,948	0	25,173,035	0	43,057,983	0	
基本財産及びその他の固定資産計	241,614,988	0	0	1,099,431	0	8,806,306	0	4	233,908,109	0	57,257,117	0	291,165,226	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	241,614,988	0	0	1,099,431	0	8,806,306	0	4	233,908,109	0	57,257,117	0	291,165,226	0	

引当金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	3,027,160	818,560	1,205,840	()	2,639,880	
流動負債 賞与引当金	2,474,515	2,441,759	2,474,515	()	2,441,759	
流動負債 徴収不能引当金	0	50	0	()	50	
				()		
				()		
				()		
				()		
				()		
				()		
				()		
				()		
				()		
合計	5,501,675	3,260,369	3,680,355	()	5,081,689	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4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	3,027,160	818,560	1,205,840	2,639,880	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	3,000,000	0	0	3,000,000	
修繕費積立資産	1,000,000	3,000,000	0	4,000,000	
器具備品購入積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000	
計	11,027,160	3,818,560	1,205,840	13,639,880	

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	3,000,000	0	0	3,000,000	
修繕費積立金	1,000,000	3,000,000	0	4,000,000	
器具備品購入積立金	1,000,000	0	0	1,000,000	
計	8,000,000	3,000,000	0	11,000,000	

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4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	183,221	
琉球銀行 宮古支店	普通預金 No.953933	182,649	(保育園)
JAおきなわ 宮古島支店	普通預金 No.65662	30,793,389	(保育園)
JAおきなわ 宮古島支店	定期預金 No.10976108	2,000,000	(保育園)
(流動資産現金預金合計)		33,159,259	
JAおきなわ 宮古島支店	定期預金 No.10808627	3,000,000	(保育園) 人件費積立
JAおきなわ 宮古島支店	定期預金 No.10808627	1,000,000	(保育園) 修繕費積立
JAおきなわ 宮古島支店	定期預金 No.10808627	1,000,000	(保育園) 器具備品購入積立
JAおきなわ 宮古島支店	定期預金 No.10847554	3,000,000	(保育園) 設備機器購入積立
JAおきなわ 宮古島支店	定期預金 No.10976108	3,000,000	(保育園) 修繕費積立金
(固定資産預金合計)		11,000,000	
合 計		44,159,259	

906-0012

沖縄県宮古島市平良字西里835

社会福祉法人ムサアザ福祉会いけむら保育園 御中

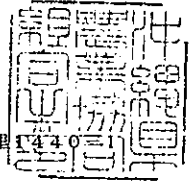
(0007368994)

J Aおきなわ

宮古島支店

906-0012

沖縄県宮古島市平良字西里



電話 0980-72-3311

残高証明書

作成日 令和 4 年 4 月 14 日

社会福祉法人ムサアザ福祉会いけむら保育園 御中

沖縄県農業協同組合

宮古島支店

下記金額については、令和 4 年 3 月 31 日 現在における貴名義のお取引残高に
相違ないことを証明いたします。

1 ページ

種類	口座番号等	残高	備考
普通貯金	0065662	¥30,793,389	
定期貯金	10808627	¥5,000,000	
定期貯金	10847554	¥3,000,000	
定期貯金	10976108	¥5,000,000	
合計		¥43,793,389	
		以下余白	

この証明書の金額は訂正いたしません。
当店との全貯金取引残高を表示しています。

(最終頁)

00000

4721400510900

04年03月31日 現在

令和4年4月11日

おとこ 953-0012 宮古島市平良字西里835番地
 社会福祉法人 ムサアザ福祉会
 おなまえ いけむら 保育園
 理事長 大屋 法 聖

取引の種類	金額 (円)	摘要
普通預金 953-933	¥182,649	
** 以下余白 **		

(注) 摘要欄記載の金額は、残高に含まれる未決済他店券を示します。この証明書の金額は訂正いたしません。

上記のとおり相違ないことを証明いたします。

令和 4 年 4 月 11 日

株式会社 琉球銀行
 宮古支店
 (0980)72-2251



現金照合表 保育小口
 令和 4 年 3 月 31 日

金種	枚数	金額
10,000 円	6 枚	60,000 円
5,000 円	4 枚	20,000 円
2,000 円	0 枚	0 円
1,000 円	10 枚	10,000 円
500 円	7 枚	3,500 円
100 円	11 枚	1,100 円
50 円	6 枚	300 円
10 円	17 枚	170 円
5 円	7 枚	35 円
1 円	16 枚	16 円
本日現金残高		95,121 円

帳簿残高 95,121 円
 実際有高 95,121 円
 現金過不足 0 円

現金照合表 給食小口
 令和 4 年 3 月 31 日

金種	枚数	金額
10,000 円	4 枚	40,000 円
5,000 円	5 枚	25,000 円
2,000 円	0 枚	0 円
1,000 円	18 枚	18,000 円
500 円	3 枚	1,500 円
100 円	34 枚	3,400 円
50 円	1 枚	50 円
10 円	12 枚	120 円
5 円	2 枚	10 円
1 円	20 枚	20 円
本日現金残高		88,100 円

帳簿残高 88,100 円
 実際有高 88,100 円
 現金過不足 0 円

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

その他の未払金明細表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

	相手先名	金額	摘要
1	社会保険料	592,963	3月分
2	県退職共済掛金	58,440	3月分
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			
31			
32			
33			
34			
35			
	合計	651,403	