

拠点別決算書

令和3年度

自 平成 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社会

砂川保育所

砂川保育所 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	
事業活動による収入	収入 保育事業収入	37,778,920	37,778,920			
	収入 その他の事業収入	37,778,920	37,778,920			
	収入 補助金事業収入(公費)	244,920	244,920			
	収入 受託事業収入(公費)	37,534,000	37,534,000			
	収入 受取利息配当金収入	1,000	29	971		
	収入 受取利息配当金収入	1,000	29	971		
	収入 事業活動収入計(1)	37,779,920	37,778,949	971		
	事業活動による支出	支出 人件費支出	44,700,000	43,971,688	728,312	
		支出 職員給料支出	28,300,000	28,286,453	13,547	
		支出 職員賞与支出	6,170,000	6,015,867	154,133	
支出 非常勤職員給与支出		3,400,000	3,360,309	39,691		
支出 退職給付支出		1,080,000	578,500	501,500		
支出 共済会退職給付費		500,000		500,000		
支出 その他の退職給付費		580,000	578,500	1,500		
支出 法定福利費支出		5,750,000	5,730,559	19,441		
支出 社会保険		5,450,000	5,432,133	17,867		
支出 雇用保険		300,000	298,426	1,574		
支出 事業費支出		52,000	43,833	8,167		
支出 燃料費支出		10,000	5,223	4,777		
支出 消耗器具備品費支出		40,000	36,990	3,010		
支出 雑支出		2,000	1,620	380		
支出 事務費支出		606,400	590,466	15,934		
支出 福利厚生費支出		420,000	413,670	6,330		
支出 研修研究費支出		40,000	36,547	3,453		
支出 通信運搬費支出		1,000	168	832		
支出 手数料支出		60,000	55,825	4,175		
支出 租税公課支出		80,400	80,400			
支出 雑支出		5,000	3,856	1,144		
支出 事業活動支出計(2)		45,358,400	44,605,987	752,413		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△7,578,480	△6,827,038	△751,442		
施設整備等による収入	収入 施設整備等寄附金収入	37,000,000	37,000,000			
	収入 施設整備等寄附金収入	37,000,000	37,000,000			
	収入 施設整備等収入計(4)	37,000,000	37,000,000			
施設整備等による支出	支出 固定資産取得支出	27,903,800	27,524,310	379,490		
	支出 土地取得支出	23,000,000	22,620,510	379,490		
	支出 その他の取得支出	4,903,800	4,903,800			
	支出 建設仮勘定取得支出	4,903,800	4,903,800			
支出 施設整備等支出計(5)	27,903,800	27,524,310	379,490			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		9,096,200	9,475,690	△379,490		
その他の活動による収入	収入 その他の活動収入計(7)					
	支出 積立資産支出	450,000	420,760	29,240		
	支出 退職給付引当資産支出	450,000	420,760	29,240		
支出 その他の活動支出計(8)	450,000	420,760	29,240			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△450,000	△420,760	△29,240		
予備費支出(10)			-			

砂川保育所 資金収支計算書

2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
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,067,720	2,227,892	△1,160,172	
前期末支払資金残高(12)				
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,067,720	2,227,892	△1,160,172	

砂川保育所拠点区分 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	収益				
	保育事業収益	37,778,920	38,186,145	△407,225	
	その他の事業収益	37,778,920	38,186,145	△407,225	
	補助金事業収益(公費)	244,920	652,145	△407,225	
	受託事業収益(公費)	37,534,000	37,534,000		
	サービス活動収益計(1)	37,778,920	38,186,145	△407,225	
増減の部	費用				
	人件費	44,779,612	40,671,612	4,108,000	
	職員給料	28,286,453	25,073,904	3,212,549	
	職員賞与	5,008,600	5,191,708	△183,108	
	賞与引当金繰入	1,552,810	1,165,646	387,164	
	非常勤職員給与	3,284,010	3,576,251	△292,241	
	退職給付費用	999,260	734,760	264,500	
	共済会退職給付費	420,760	289,760	131,000	
	その他の退職給付費	578,500	445,000	133,500	
	法定福利費	5,648,479	4,929,343	719,136	
	社会保険	5,350,053	4,649,527	700,526	
	雇用保険	298,426	279,816	18,610	
	事業費	43,833	52,201	△8,368	
	燃料費	5,223		5,223	
	消耗器具備品費	36,990	52,201	△15,211	
	雑費	1,620		1,620	
	事務費	590,466	1,211,891	△621,425	
	福利厚生費	413,670	439,400	△25,730	
	研修研究費	36,547		36,547	
	事務消耗品費		105,221	△105,221	
	燃料費		12,578	△12,578	
	通信運搬費	168		168	
	手数料	55,825	880	54,945	
	租税公課	80,400		80,400	
	その他の費用		652,145	△652,145	
	雑費	3,856	1,667	2,189	
	減価償却費	140,850	116,035	24,815	
	減価償却費	140,850	116,035	24,815	
		サービス活動費用計(2)	45,554,761	42,051,739	3,503,022
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,775,841	△3,865,594	△3,910,247
サービス活動	収益				
	受取利息配当金収益	29	41	△12	
	受取利息配当金収益	29	41	△12	
	サービス活動外収益計(4)	29	41	△12	
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)	29	41	△12	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,775,812	△3,865,553	△3,910,259	
特別増減	収益				
	施設整備等寄附金収益	37,000,000		37,000,000	
	施設整備等寄附金収益	37,000,000		37,000,000	
	拠点区分間繰入金収益		3,238,772	△3,238,772	
減	拠点区分間繰入金収益		3,238,772	△3,238,772	

砂川保育所拠点区分 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)	
の 部	特別収益計 (8)	37,000,000	3,238,772	33,761,228	
	費用	基本金組入額	37,000,000		37,000,000
		基本金組入額	37,000,000		37,000,000
	特別費用計 (9)	37,000,000		37,000,000	
	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)		△7,775,812	△626,781	△7,149,031	
繰 越	前期繰越活動増減差額 (12)	△626,781		△626,781	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△8,402,593	△626,781	△7,775,812	
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)	△8,402,593	△626,781	△7,775,812	

砂川保育所拠点区分 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	13,460,695	3,963,809	9,496,886	流動負債	12,785,613	5,129,455	7,656,158
現金預金	9,707,295	210,409	9,496,886	事業未払金	2,828,256	2,487,241	341,015
事業未収金	3,753,400	3,753,400		その他の未払金	404,547	388,175	16,372
固定資産	29,387,685	1,199,105	28,188,580	拠点区分間借入金	8,000,000	1,088,393	6,911,607
基本財産				貸与引当金	1,552,810	1,165,646	387,164
その他の固定資産	29,387,685	1,199,105	28,188,580	固定負債	1,465,360	660,240	805,120
土地	22,620,510		22,620,510	退職給付引当金	1,465,360	660,240	805,120
器具及び備品	654,900	654,900		負債の部合計	14,250,973	5,789,695	8,461,278
建設仮勘定	4,903,800		4,903,800	純資産の部			
退職給付引当資産	1,465,360	660,240	805,120	基本金	37,000,000		37,000,000
減価償却累計額 器具及び備品	△256,885	△116,035	△140,850	基本金	37,000,000		37,000,000
				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	△8,402,593	△626,781	△7,775,812
				(うち当期活動増減差額)	△7,775,812	△626,781	△7,149,031
				純資産の部合計	28,597,407	△626,781	29,224,188
資産の部合計	42,848,380	5,162,914	37,685,466	負債及び純資産の部合計	42,848,380	5,162,914	37,685,466

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)

該当なし	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

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：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 社会福祉法人ムササザ福祉社会
拠点区分 砂川保健所

(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	期首取得価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		当期末減額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得価額(G=B+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		
基本財産(有形固定資産)	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	
その他の固定資産(有形固定資産)													
土地	0	22,620,510	0	0	0	0	0	22,620,510	0	22,620,510	0	22,620,510	
器具及び備品	538,865	0	0	140,850	0	0	388,015	0	256,885	0	654,900	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	538,865	22,620,510	0	140,850	0	0	23,018,525	0	256,885	0	23,275,410	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	
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	
その他の固定資産計	538,865	22,620,510	0	140,850	0	0	23,018,525	0	256,885	0	23,275,410	0	
基本財産及びその他の固定資産計	538,865	22,620,510	0	140,850	0	0	23,018,525	0	256,885	0	23,275,410	0	
将来入金予定の償還補助金の額													
差引	538,865	22,620,510	0	140,850	0	0	23,018,525	0	256,885	0	23,275,410	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	660,240	923,160	118,040	()	1,465,360	
流動負債 賞与引当金	1,165,646	1,552,810	1,165,646	()	1,552,810	
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
合計	1,825,886	2,475,970	1,283,686	(0)	3,018,170	

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 : 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	660,240	923,160	118,040	1,465,360	退職給付引当金
計	660,240	923,160	118,040	1,465,360	

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	

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

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
琉球銀行 宮古支店	普通預金 No.1025437	9,707,295	(砂川保育所)
(流動資産現金預金合計)		9,707,295	
(固定資産預金合計)		-	
合	計	9,707,295	

04年03月31日 現在

R4年5月12日

おとこ

宮古島市平良字西仲宗根1327番地の1

おなまえ

社会福祉法人 ムサアザ福社会

砂川保育所 理事長 池村 幸

取引の種類	金額 (円)	摘要
普通預金 1-025-437	¥9,707,295	
** 以下余白 **		
合計	¥9,707,295	

(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。

4年5月12日

株式会社 琉球銀行

宮古支店
(0980)72-2251



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

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	352,747	3月分
2	県退職共済掛金	39,200	3月分
3	宮古島市職員食費一部負担	12,600	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	404,547	