

拠点別決算書

令和4年度

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	105,340,000	105,318,041	21,959	
	委託費収入	102,700,000	102,692,233	7,767	
	利用者等利用料収入	30,000	24,300	5,700	
	その他の事業収入	2,610,000	2,601,508	8,492	
	補助金事業収入(公費)	2,610,000	2,601,508	8,492	
	受取利息配当金収入	1,000	549	451	
	受取利息配当金収入	1,000	549	451	
	その他の収入	870,000	862,742	7,258	
	受入研修費収入	10,000	10,000		
	利用者等外給食費収入	510,000	504,000	6,000	
	雑収入	350,000	348,742	1,258	
	事業活動収入計(1)	106,211,000	106,181,332	29,668	
	支出	人件費支出	73,150,000	72,073,247	1,076,753
職員給料支出		40,000,000	39,094,473	905,527	
職員賞与支出		7,310,000	7,300,700	9,300	
非常勤職員給与支出		15,300,000	15,239,841	60,159	
退職給付支出		1,000,000	979,000	21,000	
その他の退職給付費		1,000,000	979,000	21,000	
法定福利費支出		9,540,000	9,459,233	80,767	
社会保険		8,900,000	8,820,171	79,829	
雇用保険		640,000	639,062	938	
事業費支出		12,520,000	12,199,732	320,268	
給食費支出		5,300,000	5,232,995	67,005	
保健衛生費支出		460,000	456,048	3,952	
被服費支出		110,000	109,977	23	
保育材料費支出		1,700,000	1,631,425	68,575	
水道光熱費支出		2,740,000	2,617,164	122,836	
電気		2,000,000	1,918,528	81,472	
ガス		300,000	266,328	33,672	
水道		440,000	432,308	7,692	
消耗器具備品費支出		1,600,000	1,579,797	20,203	
保険料支出		150,000	134,429	15,571	
賃借料支出		10,000	5,000	5,000	
車輛費支出		450,000	432,897	17,103	
事務費支出		4,190,000	4,031,842	158,158	
福利厚生費支出		560,000	551,830	8,170	
職員被服費支出		20,000	19,616	384	
旅費交通費支出		260,000	257,080	2,920	
研修研究費支出		250,000	222,384	27,616	
事務消耗品費支出		250,000	241,398	8,602	
印刷製本費支出		360,000	358,785	1,215	
修繕費支出		10,000	5,500	4,500	
通信運搬費支出		520,000	515,830	4,170	
業務委託費支出		1,100,000	1,029,280	70,720	
手数料支出	150,000	140,715	9,285		

いけむら保育園 資金収支計算書

2頁

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	賃借料支出	200,000	199,860	140	
	保守料支出	300,000	285,337	14,663	
	雑支出	210,000	204,227	5,773	
	事業活動支出計 (2)	89,860,000	88,304,821	1,555,179	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,351,000	17,876,511	△1,525,511	
施設整備等に	収 施設整備等収入計 (4)				
よ	支 固定資産取得支出	1,450,000	1,422,364	27,636	
	器具及び備品取得支出	1,100,000	1,090,000	10,000	
	その他の取得支出	350,000	332,364	17,636	
	ソフトウェア取得支出	350,000	332,364	17,636	
	施設整備等支出計 (5)	1,450,000	1,422,364	27,636	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,450,000	△1,422,364	△27,636	
その他の活動による	収 積立資産取崩収入	11,000,000	11,000,000		
支	その他の積立資産取崩収入	11,000,000	11,000,000		
	設備機器購入積立取崩収入	3,000,000	3,000,000		
	器具備品購入積立取崩収入	1,000,000	1,000,000		
	修繕費積立取崩収入	4,000,000	4,000,000		
	人件費積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000		
	その他の活動収入計(7)	11,000,000	11,000,000		
	支 積立資産支出	820,000	811,640	8,360	
	退職給付引当資産支出	820,000	811,640	8,360	
	拠点区分間長期借入金返済支出	35,000,000	35,000,000		
	拠点区分間長期借入金返済支出	35,000,000	35,000,000		
	その他の活動支出計(8)	35,820,000	35,811,640	8,360	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△24,820,000	△24,811,640	△8,360	
	予備費支出 (10)		-		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,919,000	△8,357,493	△1,561,507	
	前期末支払資金残高(12)		30,921,923	△30,921,923	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△9,919,000	22,564,430	△32,483,430	

いけむら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5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	105,318,041	123,827,188	△18,509,147
	委託費収益	102,692,233	118,187,290	△15,495,057
	利用者等利用料収益	24,300	12,800	11,500
	その他の事業収益	2,601,508	5,627,098	△3,025,590
	補助金事業収益(公費)	2,601,508	5,627,098	△3,025,590
	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)	105,318,041	124,012,785	△18,694,744
費用	人件費	72,751,978	77,141,661	△4,389,683
	職員給料	39,094,473	44,629,687	△5,535,214
	職員賞与	5,489,380	6,999,830	△1,510,450
	賞与引当金繰入	2,308,850	2,441,759	△132,909
	非常勤職員給与	14,781,341	11,489,719	3,291,622
	退職給付費用	1,790,640	1,799,160	△8,520
	共済会退職給付費	811,640	731,160	80,480
	その他の退職給付費	979,000	1,068,000	△89,000
	法定福利費	9,287,294	9,781,506	△494,212
	社会保険	8,648,232	9,204,386	△556,154
	雇用保険	639,062	577,120	61,942
	事業費	12,199,732	11,591,159	608,573
	給食費	5,232,995	5,308,013	△75,018
	保健衛生費	456,048	434,229	21,819
	被服費	109,977	71,836	38,141
	保育材料費	1,631,425	1,591,002	40,423
	水道光熱費	2,617,164	2,489,170	127,994
	電気	1,918,528	1,749,645	168,883
	ガス	266,328	252,934	13,394
	水道	432,308	486,591	△54,283
	消耗器具備品費	1,579,797	1,159,246	420,551
	保険料	134,429	182,520	△48,091
	賃借料	5,000		5,000
	車両費	432,897	355,143	77,754
	事務費	4,232,080	5,493,098	△1,261,018
	福利厚生費	551,830	633,228	△81,398
	職員被服費	19,616	46,348	△26,732
	旅費交通費	257,080	93,160	163,920
	研修研究費	222,384	357,086	△134,702
	事務消耗品費	241,398	729,543	△488,145
	印刷製本費	358,785	401,592	△42,807
	修繕費	5,500	312,739	△307,239
	通信運搬費	515,830	570,157	△54,327
業務委託費	1,029,280	1,120,508	△91,228	
手数料	140,715	139,705	1,010	

いけむら保育園拠点区分 事業活動計算書

2頁

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5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	199,860	213,985	△14,125
	保守料	285,337	443,688	△158,351
	雑費	204,227	231,121	△26,894
	減価償却費	8,375,928	8,806,306	△430,378
	減価償却費	8,375,928	8,806,306	△430,378
	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)	97,559,718	103,032,274	△5,472,556
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	7,758,323	20,980,511	△13,222,188
サービス活動外	収益			
	受取利息配当金収益	549	359	190
	受取利息配当金収益	549	359	190
	その他のサービス活動外収益	862,742	647,233	215,509
	受入研修費収益	10,000	20,000	△10,000
	利用者等外給食費収益	504,000	625,800	△121,800
	雑収益	348,742	1,433	347,309
	サービス活動外収益計 (4)	863,291	647,592	215,699
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)	863,291	647,592	215,699
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	8,621,614	21,628,103	△13,006,489
特別増減	特別収益計 (8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	4	△2
増用				
減	器具及び備品売却損・処分損	2	4	△2
	特別費用計 (9)	2	4	△2
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△2	△4	2
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	8,621,612	21,628,099	△13,006,487
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	103,819,261	85,191,162	18,628,099
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	112,440,873	106,819,261	5,621,612
活動増減	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)	11,000,000		11,000,000
差額	その他の積立金取崩額	11,000,000		11,000,000
	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
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	123,440,873	103,819,261	19,621,612

いけむら保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5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	28,735,820	37,549,872	△8,814,052	流動負債	20,280,052	18,869,520	1,410,532
現金預金	25,061,383	33,159,259	△8,097,876	事業未払金	5,252,556	5,776,358	△523,802
事業未収金	1,138,850	50	1,138,800	その他の未払金	718,646	651,403	67,243
未収金	57,570	42,200	15,370	1年以内返済予定拠点区分間長期借入	12,000,000	10,000,000	2,000,000
未収補助金	2,246,508	4,148,175	△1,901,667	賞与引当金	2,308,850	2,441,759	△132,909
立替金	31,321		31,321	固定負債	39,347,440	75,639,880	△36,292,440
徴収不能引当金	△50	△50		拠点区分間長期借入金	36,000,000	73,000,000	△37,000,000
1年以内前払費用	200,238	200,238		退職給付引当金	3,347,440	2,639,880	707,560
固定資産	230,702,459	248,148,703	△17,446,244	負債の部合計	59,627,492	94,509,400	△34,881,908
基本財産	210,675,814	216,023,161	△5,347,347	純資産の部			
土地	70,097,914	70,097,914		基本金	76,369,914	76,369,914	
建物	178,009,329	178,009,329		基本金	76,369,914	76,369,914	
減価償却累計額 基本財産	△37,431,429	△32,084,082	△5,347,347	国庫補助金等特別積立金			
その他の固定資産	20,026,645	32,125,542	△12,098,897	その他の積立金		11,000,000	△11,000,000
建物	118,800	118,800		その他の積立金		11,000,000	△11,000,000
車両運搬具	24,346,324	24,346,324		次期繰越活動増減差額	123,440,873	103,819,261	19,621,612
器具及び備品	4,690,000	4,690,000		(うち当期活動増減差額)	8,621,612	21,628,099	△13,006,487
ソフトウェア	12,760,449	11,929,649	830,800	純資産の部合計	199,810,787	191,189,175	8,621,612
退職給付引当資産	858,536	674,420	184,116				
その他の積立資産	3,347,440	2,639,880	707,560				
長期前払費用		11,000,000	△11,000,000				
減価償却累計額 建物	400,476	600,714	△200,238				
減価償却累計額 構築物	△46,530	△34,650	△11,880				
減価償却累計額 車両運搬具	△11,417,203	△9,227,793	△2,189,410				
減価償却累計額 器具及び備品	△4,689,998	△4,689,998					
減価償却累計額 器具及び備品	△10,341,649	△9,921,804	△419,845				
資産の部合計	259,438,279	285,698,575	△26,260,296	負債及び純資産の部合計	259,438,279	285,698,575	△26,260,296

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	145,925,247	0	5,347,347	140,577,900

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。

当法人は間接法により記載しているので省略する。

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4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会

拠点区分 いけむら保育園

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首残価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末残価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		備考
	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	145,925,247	0	0	5,347,347	5,347,347	0	0	0	140,577,900	0	37,431,429	0	178,009,329	0	
基本財産合計	216,023,161	0	0	5,347,347	5,347,347	0	0	0	210,675,814	0	37,431,429	0	248,107,243	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	84,150	0	0	11,880	11,880	0	0	0	72,270	0	46,530	0	118,800	0	
構築物	15,118,531	0	0	2,189,410	2,189,410	0	0	0	12,929,121	0	11,417,203	0	24,346,324	0	
車両運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	4,689,998	0	4,690,000	0	
器具及び備品	2,007,845	0	1,090,000	679,043	679,043	0	2	2	2,418,800	0	10,341,649	0	12,760,449	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	17,210,528	0	1,090,000	2,880,333	2,880,333	0	2	2	15,420,193	0	26,495,380	0	41,915,573	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウエア	674,420	0	332,364	148,248	148,248	0	0	0	858,536	0	1,447,038	0	2,305,574	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	674,420	0	332,364	148,248	148,248	0	0	0	858,536	0	1,447,038	0	2,305,574	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	17,884,948	0	1,422,364	3,028,581	3,028,581	0	2	2	16,278,729	0	27,942,418	0	44,221,147	0	
基本財産及びその他の固定資産計	233,908,109	0	1,422,364	8,375,928	8,375,928	0	2	2	226,954,543	0	65,373,847	0	292,328,390	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	233,908,109	0	1,422,364	8,375,928	8,375,928	0	2	2	226,954,543	0	65,373,847	0	292,328,390	0	

引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5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 : 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	2,639,880	1,149,080	441,520	()	3,347,440	
流動負債 賞与引当金	2,441,759	2,308,849	2,441,759	()	2,308,849	
流動負債 徴収不能引当金	50	0	0	()	50	
				()		
				()		
				()		
				()		
				()		
				()		
				()		
				()		
				()		
合計	5,081,689	3,457,929	2,883,279	0	5,656,339	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5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	2,639,880	1,149,080	441,520	3,347,440	退職給付引当金
設備機器購入積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0	
人件費積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0	
修繕費積立資産	4,000,000	0	4,000,000	0	
器具備品購入積立資産	1,000,000	0	1,000,000	0	
計	13,639,880	1,149,080	11,441,520	3,347,440	

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

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5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	139,209	
琉球銀行 宮古支店	普通預金 No.953933	134,785	(保育園)
JAおきなわ 平良支店	普通預金 No.65662	24,787,389	(保育園)
(流動資産現金預金合計)		25,061,383	
(固定資産預金合計)		-	
合 計		25,061,383	

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5年3月31日現在

(単位:円)

	相手先名	金額	摘要
1	社会保険料	651,006	3月分
2	県退職共済掛金	67,640	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	718,646	