

拠点別決算書

令和4年度

自 平成 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

砂川保育所

砂川保育所 資金収支計算書

(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		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	39,364,000	39,356,577	7,423	
	その他の事業収入	39,364,000	39,356,577	7,423	
	補助金事業収入(公費)	1,830,000	1,822,577	7,423	
	受託事業収入(公費)	37,534,000	37,534,000		
	受取利息配当金収入	1,000	251	749	
	受取利息配当金収入	1,000	251	749	
	その他の収入	250,000	246,392	3,608	
	雑収入	250,000	246,392	3,608	
	事業活動収入計(1)	39,615,000	39,603,220	11,780	
	支出				
	人件費支出	46,414,000	46,266,766	147,234	
	職員給料支出	31,100,000	31,011,770	88,230	
	職員賞与支出	5,870,000	5,860,320	9,680	
	非常勤職員給与支出	2,400,000	2,379,565	20,435	
	退職給付支出	534,000	534,000		
	その他の退職給付費	534,000	534,000		
法定福利費支出	6,510,000	6,481,111	28,889		
社会保険	6,100,000	6,072,504	27,496		
雇用保険	410,000	408,607	1,393		
事業費支出	45,000	39,636	5,364		
消耗器具備品費支出	30,000	27,410	2,590		
雑支出	15,000	12,226	2,774		
事務費支出	689,000	609,599	79,401		
福利厚生費支出	470,000	468,857	1,143		
研修研究費支出	30,000	17,560	12,440		
事務消耗品費支出	38,000	922	37,078		
燃料費支出	19,000	4,800	14,200		
通信運搬費支出	10,000	4,724	5,276		
業務委託費支出	40,000	36,000	4,000		
手数料支出	60,000	59,455	545		
租税公課支出	10,000	6,075	3,925		
雑支出	12,000	11,206	794		
事業活動支出計(2)	47,148,000	46,916,001	231,999		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,533,000	△7,312,781	△220,219		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	218,277,000	218,277,000		
	施設整備等補助金収入	218,277,000	218,277,000		
	施設整備等寄附金収入	34,000,000	33,558,136	441,864	
	施設整備等寄附金収入	34,000,000	33,558,136	441,864	
	施設整備等収入計(4)	252,277,000	251,835,136	441,864	
	支出				
	固定資産取得支出	439,745,000	439,683,450	61,550	
	器具及び備品取得支出	135,000	135,000		
	その他の取得支出	439,610,000	439,548,450	61,550	
ソフトウェア取得支出	210,000	206,250	3,750		
建設仮勘定取得支出	439,400,000	439,342,200	57,800		
施設整備等支出計(5)	439,745,000	439,683,450	61,550		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△187,468,000	△187,848,314	380,314		

砂川保育所 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
その 他 の 活 動 に	収入 拠点区分間長期借入金収入	203,200,000	203,197,089	2,911	
	拠点区分間長期借入金収入	203,200,000	203,197,089	2,911	
	その他の活動収入計(7)	203,200,000	203,197,089	2,911	
支 出	積立資産支出	520,320	520,320		
	退職給付引当資産支出	520,320	520,320		
	その他の活動支出計(8)	520,320	520,320		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		202,679,680	202,676,769	2,911	
予備費支出 (10)			-		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,678,680	7,515,674	163,006	
前期末支払資金残高(12)			2,227,892	△2,227,892	
当期末支払資金残高(11)+(12)		7,678,680	9,743,566	△2,064,886	

砂川保育所拠点区分 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 保育事業収益	39,356,577	37,778,920	1,577,657
	益 その他の事業収益	39,356,577	37,778,920	1,577,657
	補助金事業収益(公費)	1,822,577	244,920	1,577,657
	受託事業収益(公費)	37,534,000	37,534,000	
	サービス活動収益計 (1)	39,356,577	37,778,920	1,577,657
	費 人件費	46,780,962	44,779,612	2,001,350
	職員給料	31,011,770	28,286,453	2,725,317
	職員賞与	4,564,853	5,008,600	△443,747
	賞与引当金繰入	1,546,686	1,552,810	△6,124
	非常勤職員給与	2,231,565	3,284,010	△1,052,445
	退職給付費用	1,054,320	999,260	55,060
	共済会退職給付費	520,320	420,760	99,560
	その他の退職給付費	534,000	578,500	△44,500
	法定福利費	6,371,768	5,648,479	723,289
	社会保険	5,963,161	5,350,053	613,108
	雇用保険	408,607	298,426	110,181
	事業費	39,636	43,833	△4,197
	燃料費		5,223	△5,223
	消耗器具備品費	27,410	36,990	△9,580
	雑費	12,226	1,620	10,606
事務費	711,983	590,466	121,517	
福利厚生費	468,857	413,670	55,187	
研修研究費	17,560	36,547	△18,987	
事務消耗品費	103,306		103,306	
燃料費	4,800		4,800	
通信運搬費	4,724	168	4,556	
業務委託費	36,000		36,000	
手数料	59,455	55,825	3,630	
租税公課	6,075	80,400	△74,325	
雑費	11,206	3,856	7,350	
減価償却費	166,787	140,850	25,937	
減価償却費	166,787	140,850	25,937	
サービス活動費用計 (2)	47,699,368	45,554,761	2,144,607	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△8,342,791	△7,775,841	△566,950	
サ 収 受取利息配当金収益	251	29	222	
ー 益 受取利息配当金収益	251	29	222	
ビ ス その他のサービス活動外収益	246,392		246,392	
活 雑収益	246,392		246,392	
動 サービス活動外収益計 (4)	246,643	29	246,614	
外 費 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)	246,643	29	246,614	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△8,096,148	△7,775,812	△320,336	
特 収 施設整備等補助金収益	218,277,000		218,277,000	
別 益 施設整備等補助金収益	218,277,000		218,277,000	

砂川保育所拠点区分 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)
増減の部	施設整備等寄附金収益	33,558,136	37,000,000	△3,441,864
	施設整備等寄附金収益	33,558,136	37,000,000	△3,441,864
	特別収益計 (8)	251,835,136	37,000,000	214,835,136
	費用			
	基本金組入額	33,558,136	37,000,000	△3,441,864
	基本金組入額	33,558,136	37,000,000	△3,441,864
	国庫補助金等特別積立金積立額	218,277,000		218,277,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	218,277,000		218,277,000
	特別費用計 (9)	251,835,136	37,000,000	214,835,136
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)			
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△8,096,148	△7,775,812	△320,336	
繰越				
前期繰越活動増減差額 (12)	△8,402,593	△626,781	△7,775,812	
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△16,498,741	△8,402,593	△8,096,148	
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)				
減				
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△16,498,741	△8,402,593	△8,096,148	

砂川保育所拠点区分 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	154,002,767	13,460,695	140,542,072	流動負債	145,805,887	12,785,613	133,020,274
現金預金	43,846,606	9,707,295	34,139,311	事業未払金	136,396,219	2,828,256	133,567,963
事業未収金	3,753,400	3,753,400		その他の未払金	558,201	404,547	153,654
未収金	77,000,000		77,000,000	拠点区分間借入金	7,304,781	8,000,000	△695,219
未収補助金	21,219,880		21,219,880	賞与引当金	1,546,686	1,552,810	△6,124
貯蔵品	7,794,293		7,794,293	固定負債	204,701,409	1,465,360	203,236,049
立替金	388,588		388,588	拠点区分間長期借入金	203,197,089		203,197,089
固定資産	468,840,924	29,387,685	439,453,239	退職給付引当金	1,504,320	1,465,360	38,960
基本財産	22,620,510		22,620,510	負債の部合計	350,507,296	14,250,973	336,256,323
土地	22,620,510		22,620,510	純資産の部			
その他の固定資産	446,220,414	29,387,685	416,832,729	基本金	70,558,136	37,000,000	33,558,136
土地		22,620,510	△22,620,510	基本金	70,558,136	37,000,000	33,558,136
建物	412,259,913		412,259,913	国庫補助金等特別積立金	218,277,000		218,277,000
構築物	20,972,432		20,972,432	国庫補助金等特別積立金	218,277,000		218,277,000
及び備品	11,701,171	654,900	11,046,271	その他の積立金			
建設仮勘定		4,903,800	△4,903,800	次期繰越活動増減差額	△16,498,741	△8,402,593	△8,096,148
ソフトウェア	202,813		202,813	(うち当期活動増減差額)	△8,096,148	△7,775,812	△320,336
退職給付引当資産	1,504,320	1,465,360	38,960	純資産の部合計	272,336,395	28,597,407	243,738,988
減価償却累計額 器具及び備品	△420,235	△256,885	△163,350				
資産の部合計	622,843,691	42,848,380	579,995,311	負債及び純資産の部合計	622,843,691	42,848,380	579,995,311

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	22,620,510	0	22,620,510
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：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 砂川保育所

(目) 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=E-F)		概要
	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,620,510	0
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,620,510	0
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	0	0	412,259,913	218,277,000	0	0	0	0	0	412,259,913	218,277,000	0	0	412,259,913	218,277,000
構築物	0	0	20,972,432	0	0	0	0	0	0	20,972,432	0	0	0	20,972,432	0
器具及び備品	398,015	0	11,046,271	0	163,350	0	0	0	11,280,936	0	420,235	0	0	11,701,171	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	398,015	0	444,278,616	218,277,000	163,350	0	0	0	444,513,281	218,277,000	420,235	0	0	444,933,516	218,277,000
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	0	0	205,250	0	3,437	0	0	0	202,813	0	3,437	0	0	205,250	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	205,250	0	3,437	0	0	0	202,813	0	3,437	0	0	205,250	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	0
基本財産及びその他の固定資産計	398,015	0	444,484,866	218,277,000	166,787	0	0	0	444,716,094	218,277,000	423,672	0	0	445,139,766	218,277,000
将来入金予定の償還補助金の額	23,018,525	0	444,484,866	218,277,000	166,787	0	0	0	467,336,604	218,277,000	423,672	0	0	467,760,276	218,277,000
差引	23,018,525	0	444,484,866	218,277,000	166,787	0	0	0	467,336,604	218,277,000	423,672	0	0	467,760,276	218,277,000

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	1,465,360	520,320	481,360	()	1,504,320	
流動負債 賞与引当金	1,552,810	1,546,686	1,552,810	()	1,546,686	
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
	()	()	()	()		
合計	3,018,170	2,067,006	2,034,170	0	3,051,006	

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 : 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	1,465,360	520,320	481,360	1,504,320	退職給付引当金
計	1,465,360	520,320	481,360	1,504,320	

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5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	43,846,606	(砂川保育所)
(流動資産現金預金合計)		43,846,606	
(固定資産預金合計)		-	
合	計	43,846,606	

事業未収金明細表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

相手先名	金額	摘要
宮古島市	3,753,400	委託費
合 計	3,753,400	

未 収 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
本部(障害拠点)	77,000,000	こども園建物工事代
		拠点区分間長期借入金
合 計	77,000,000	

貯 蔵 品 明 細 表

令和 5年 3月 31日 現在

(単位:円)

相手先名	金額	摘要
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	143,640	空気清浄機4台
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	15,960	クリーナー1台
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	47,310	電子レンジ1台
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	15,675	園児用健康用品1台
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	40,565	カラーテレビ1台
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	107,730	空気清浄機3台
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	29,290	園児体育着
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	1,349	保育雑誌4月号
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	99,214	職員制服
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	7,265,940	厨房機器1式
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	27,250	園児服
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	370	レターパック
合 計	7,794,293	

立 替 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
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	72,600	土地名義変更手数料
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	5,990	登記印紙代・証紙代
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	57,058	諸費用
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	118,580	ホームページ作成手数料
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	1,430	振込手数料
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	1,778	郵送料
いけむらこども園(令和5年4月1日開園)	131,152	建物登記手数料
合 計	388,588	

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	497,281	3月分
2	県退職共済掛金	46,520	3月分
3	宮古島市職員食費一部負担	14,400	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	558,201	