

拠点別決算書

令和5年度

自 平成 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人ムサアザ福社会

いけむらこども園

いけむらこども園 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	78,550,000	78,440,452	109,548	
	施設型給付費収入	76,800,000	76,756,650	43,350	
	その他の事業収入	1,750,000	1,683,802	66,198	
	補助金事業収入(公費)	1,700,000	1,638,352	61,648	
	その他の事業収入	50,000	45,450	4,550	
	受取利息配当金収入	1,000	114	886	
	受取利息配当金収入	1,000	114	886	
	その他の収入	782,000	772,846	9,154	
	利用者等外給食費収入	570,000	561,000	9,000	
	雑収入	212,000	211,846	154	
	事業活動収入計 (1)	79,333,000	79,213,412	119,588	
	支出				
	人件費支出	58,170,000	57,992,471	177,529	
	職員給料支出	38,300,000	38,277,156	22,844	
職員賞与支出	7,300,000	7,254,900	45,100		
非常勤職員給与支出	4,120,000	4,109,487	10,513		
退職給付支出	700,000	667,500	32,500		
その他の退職給付費	700,000	667,500	32,500		
法定福利費支出	7,750,000	7,683,428	66,572		
社会保険	7,200,000	7,142,144	57,856		
雇用保険	550,000	541,284	8,716		
事業費支出	16,611,000	16,368,791	242,209		
給食費支出	5,850,000	5,809,374	40,626		
保健衛生費支出	400,000	359,592	40,408		
被服費支出	110,000	105,745	4,255		
保育材料費支出	1,000,000	941,504	58,496		
水道光熱費支出	2,340,000	2,318,654	21,346		
電気	1,720,000	1,716,496	3,504		
ガス	190,000	180,293	9,707		
水道	430,000	421,865	8,135		
消耗器具備品費支出	6,600,000	6,563,088	36,912		
保険料支出	200,000	194,508	5,492		
賃借料支出	1,000	200	800		
車両費支出	100,000	76,126	23,874		
雑支出	10,000		10,000		
事務費支出	4,975,000	4,827,562	147,438		
福利厚生費支出	450,000	414,696	35,304		
職員被服費支出	110,000	106,133	3,867		
研修研究費支出	70,000	60,678	9,322		
事務消耗品費支出	1,100,000	1,061,965	38,035		
印刷製本費支出	270,000	262,296	7,704		
通信運搬費支出	200,000	180,665	19,335		
業務委託費支出	450,000	448,300	1,700		
手数料支出	620,000	614,712	5,288		
保険料支出	800,000	795,540	4,460		
賃借料支出	110,000	102,960	7,040		

いけむらこども園 資金収支計算書

2頁

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	租税公課支出	12,000	11,340	660	
	保守料支出	700,000	687,384	12,616	
	諸会費支出	3,000	2,690	310	
	雑支出	80,000	78,203	1,797	
	事業活動支出計 (2)	79,756,000	79,188,824	567,176	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△423,000	24,588	△447,588	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	785,000	785,000		
	施設整備等補助金収入	785,000	785,000		
	施設整備等寄附金収入	3,000,000	3,000,000		
	施設整備等寄附金収入	3,000,000	3,000,000		
	施設整備等収入計 (4)	3,785,000	3,785,000		
支出	固定資産取得支出	13,850,000	13,737,659	112,341	
	器具及び備品取得支出	8,600,000	8,516,719	83,281	
	その他の取得支出	5,250,000	5,220,940	29,060	
	ソフトウェア取得支出	5,250,000	5,220,940	29,060	
	施設整備等支出計 (5)	13,850,000	13,737,659	112,341	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,065,000	△9,952,659	△112,341	
その他の活	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	700,000	663,920	36,080	
	退職給付引当資産支出	700,000	663,920	36,080	
	その他の活動支出計(8)	700,000	663,920	36,080	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△700,000	△663,920	△36,080	
	予備費支出 (10)		-		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△11,188,000	△10,591,991	△596,009	
	前期末支払資金残高(12)		9,743,566	△9,743,566	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△11,188,000	△848,425	△10,339,575	

いけむらこども園拠点区分 事業活動計算書

1頁

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	収入			
	保育事業収益	78,440,452	39,356,577	39,083,875
	施設型給付費収益	76,756,650		76,756,650
	その他の事業収益	1,683,802	39,356,577	△37,672,775
	補助金事業収益(公費)	1,638,352	1,822,577	△184,225
	受託事業収益(公費)		37,534,000	△37,534,000
	その他の事業収益	45,450		45,450
	サービス活動収益計(1)	78,440,452	39,356,577	39,083,875
費用	人件費	59,136,985	46,780,962	12,356,023
	職員給料	38,277,156	31,011,770	7,265,386
	職員賞与	5,990,266	4,564,853	1,425,413
	賞与引当金繰入	2,027,280	1,546,686	480,594
	非常勤職員給与	3,949,195	2,231,565	1,717,630
	退職給付費用	1,331,420	1,054,320	277,100
	共済会退職給付費	663,920	520,320	143,600
	その他の退職給付費	667,500	534,000	133,500
	法定福利費	7,561,668	6,371,768	1,189,900
	社会保険	7,020,384	5,963,161	1,057,223
	雇用保険	541,284	408,607	132,677
	事業費	16,368,791	39,636	16,329,155
	給食費	5,809,374		5,809,374
	保健衛生費	359,592		359,592
	被服費	105,745		105,745
	保育材料費	941,504		941,504
	水道光熱費	2,318,654		2,318,654
	電気	1,716,496		1,716,496
	ガス	180,293		180,293
	水道	421,865		421,865
	消耗器具備品費	6,563,088	27,410	6,535,678
	保険料	194,508		194,508
	賃借料	200		200
	車輛費	76,126		76,126
	雑費		12,226	△12,226
	事務費	4,297,202	711,983	3,585,219
	福利厚生費	414,696	468,857	△54,161
	職員被服費	106,133		106,133
	研修研究費	60,678	17,560	43,118
	事務消耗品費	1,061,965	103,306	958,659
	印刷製本費	262,296		262,296
	燃料費		4,800	△4,800
	通信運搬費	180,665	4,724	175,941
業務委託費	448,300	36,000	412,300	
手数料	614,712	59,455	555,257	
保険料	265,180		265,180	
賃借料	102,960		102,960	

いけむらこども園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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)
	租税公課	11,340	6,075	5,265
	保守料	687,384		687,384
	諸会費	2,690		2,690
	雑費	78,203	11,206	66,997
	減価償却費	17,506,398	166,787	17,339,611
	減価償却費	17,506,398	166,787	17,339,611
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,927,094		△4,927,094
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,927,094		△4,927,094
	サービス活動費用計 (2)	92,382,282	47,699,368	44,682,914
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△13,941,830	△8,342,791	△5,599,039
サービス活動	収 受取利息配当金収益	114	251	△137
	受取利息配当金収益	114	251	△137
	その他のサービス活動外収益	772,846	246,392	526,454
	利用者等外給食費収益	561,000		561,000
	雑収益	211,846	246,392	△34,546
	サービス活動外収益計 (4)	772,960	246,643	526,317
外 費	サービス活動外費用計 (5)			
増	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	772,960	246,643	526,317
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△13,168,870	△8,096,148	△5,072,722
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	785,000	218,277,000	△217,492,000
	施設整備等補助金収益	785,000	218,277,000	△217,492,000
	施設整備等寄附金収益	3,000,000	33,558,136	△30,558,136
	施設整備等寄附金収益	3,000,000	33,558,136	△30,558,136
	特別収益計 (8)	3,785,000	251,835,136	△248,050,136
	費	基本金組入額	3,000,000	33,558,136
	基本金組入額	3,000,000	33,558,136	△30,558,136
	国庫補助金等特別積立金積立額	785,000	218,277,000	△217,492,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	785,000	218,277,000	△217,492,000
	特別費用計 (9)	3,785,000	251,835,136	△248,050,136
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△13,168,870	△8,096,148	△5,072,722
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	△16,498,741	△8,402,593	△8,096,148
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△29,667,611	△16,498,741	△13,168,870
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)	△29,667,611	△16,498,741	△13,168,870

いけむらこども園拠点区分 貸借対照表

令和 6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	11,708,226	154,002,767	△142,294,541	流動負債	14,318,761	145,805,887	△131,487,136
現金預金	2,674,374	43,846,606	△41,172,232	事業未払金	4,535,082	136,396,219	△131,861,137
事業未収金	7,295,920	3,753,400	3,542,520	その他の未払金	556,389	558,201	△1,812
未収金	50,400	77,000,000	△76,949,600	拠点区分間借入金	7,200,000	7,304,781	△104,781
未収補助金	1,422,352	21,219,880	△19,797,528	賞与引当金	2,027,280	1,546,686	480,594
貯蔵品		7,794,293	△7,794,293	固定負債	204,685,129	204,701,409	△16,280
立替金		388,588	△388,588	拠点区分間長期借入金	203,197,089	203,197,089	
1年以内前払費用	265,180		265,180	退職給付引当金	1,488,040	1,504,320	△16,280
固定資産	465,321,085	468,840,924	△3,519,839	負債の部合計	219,003,880	350,507,296	△131,503,416
基本財産	422,051,001	22,620,510	399,430,491	純資産の部			
土地	22,620,510	22,620,510		基本金	73,558,136	70,558,136	3,000,000
建物	412,259,913		412,259,913	基本金	73,558,136	70,558,136	3,000,000
減価償却累計額 基本財産	△12,829,422		△12,829,422	国庫補助金等特別積立金	214,134,906	218,277,000	△4,142,094
その他の固定資産	43,270,084	446,220,414	△402,950,330	国庫補助金等特別積立金	214,134,906	218,277,000	△4,142,094
構築物	24,922,432	412,259,913	△412,259,913	その他の積立金			
器具及び備品	20,217,890	20,972,432	3,950,000	次期繰越活動増減差額	△29,667,611	△16,498,741	△13,168,870
ソフトウェア	1,310,315	11,701,171	8,516,719	(うち当期活動増減差額)	△13,168,870	△8,096,148	△5,072,722
退職給付引当資産	1,488,040	202,813	1,107,502	純資産の部合計	258,025,431	272,336,395	△14,310,964
長期前払費用	265,180		265,180				
減価償却累計額 構築物	△1,598,701		△1,598,701				
減価償却累計額 器具及び備品	△3,335,072	△420,235	△2,914,837				
資産の部合計	477,029,311	622,843,691	△145,814,380	負債及び純資産の部合計	477,029,311	622,843,691	△145,814,380

計算書類に対する注記（いけむらこども園 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）いけむらこども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	22,620,510	0	0	22,620,510
建物	0	412,259,913	12,829,422	399,430,491

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 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形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5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：いけむらこども園

引 当 金 明 細 書

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 ムササガ福祉社会
 拠点区分 : いけむらこども園

(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	1,504,320	663,920	680,200		1,488,040	
流動負債 貸与引当金	1,546,686	2,027,280	1,546,686		2,027,280	
合 計	3,051,006	2,691,200	2,226,886	0	3,515,320	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 ムサアザ福社会

拠点区分 : いけむらこども園

(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	1,504,320	663,920	680,200	1,488,040	退職給付引当金
計	1,504,320	663,920	680,200	1,488,040	

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 いけむらこども園

現金預金明細表

令和6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	現金	30,000	(いけむらこども園)
琉球銀行 宮古支店	普通預金 No.1025437	2,644,374	(いけむらこども園)
(流動資産現金預金合計)		2,674,374	
(固定資産預金合計)		-	
合	計	2,674,374	

法人名: 社会福祉法人 ムサアザ福祉会 拠点区分 いけむらこども園

1年以内前払費用明細表

令和6年3月31日 現在

(単位:円)

相手先名	金額	摘要
AIG損害保険(株)	265,180	企業財産保険2年目分(R6年度)
合 計	265,180	

法人名： 社会福祉法人 ムサアザ福社会 拠点区分 いけむらこども園

事業未払金明細表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

	相手先名	金額	摘要
1	給食材料業者 支払い	491,183	3月分
2	一般業者 支払い	207,503	3月分
3	職員支払い	3,836,396	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			
	合 計	4,535,082	

法人名： 社会福祉法人 ムサアザ福祉会 拠点区分 いけむらこども園

その他の未払金明細表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

相手先名		金額	摘要
1	社会保険料	500,309	3月分
2	県退職共済掛金	56,080	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	556,389	