

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

諸聖徒保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 聖公会沖縄福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	118,900,910	119,541,490	△640,580	
	委託費収入	107,490,010	107,635,890	△145,880	
	利用者等利用料収入	1,750,000	1,769,850	△19,850	
	利用者等利用料収入(一般)	1,750,000	1,769,850	△19,850	
	その他の事業収入	9,660,900	10,135,750	△474,850	
	補助金事業収入(公費)	9,565,900	10,036,000	△470,100	
	補助金事業収入(一般)	95,000	99,750	△4,750	
	経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0	
	受取利息配当金収入	46,264	61,798	△15,534	
	その他の収入	1,686,540	1,686,540	0	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,661,250	1,661,250	0	
	雑収入	15,290	15,290	0	
	雑収入	15,290	15,290	0	
事業活動収入計(1)		120,673,714	121,329,828	△656,114	
事業活動による収入支	人件費支出	104,082,978	103,515,186	567,792	
	職員給料支出	43,150,000	42,964,456	185,544	
	職員賞与支出	13,582,478	13,582,478	0	
	非常勤職員給与支出	32,882,500	32,580,790	301,710	
	退職給付支出	1,068,000	1,068,000	0	
	法定福利費支出	13,400,000	13,319,462	80,538	
	事業費支出	15,788,076	15,448,332	339,744	
	給食費支出	7,989,827	7,936,687	53,140	
	保健衛生費支出	130,000	123,770	6,230	
	保育材料費支出	1,178,249	1,105,888	72,361	
	水道光熱費支出(事業)	3,220,000	3,177,799	42,201	
	消耗器具備品費支出	2,100,000	1,962,938	137,062	
	保険料支出	200,000	198,906	1,094	
	賃借料支出(事業)	930,000	920,904	9,096	
	車輛費支出	20,000	11,000	9,000	
	雑支出(事業)	20,000	10,440	9,560	
	事務費支出	4,279,072	4,115,577	163,495	
	福利厚生費支出	420,000	415,428	4,572	
	職員被服費支出	214,639	214,639	0	
	旅費交通費支出	121,000	101,060	19,940	
	研修研究費支出	93,600	93,600	0	
	事務消耗品費支出	480,000	448,437	31,563	
印刷製本費支出	230,000	207,241	22,759		
修繕費支出	477,100	477,100	0		

事業活動による収支	支出	通信運搬費支出	290,000	268,498	21,502
		会議費支出	60,000	45,872	14,128
		業務委託費支出	871,253	871,253	0
		手数料支出	509,680	497,326	12,354
		租税公課支出	1,800	1,800	0
		保守料支出	250,000	214,500	35,500
		雑支出(事務)	260,000	258,823	1,177
		雑支出(事務)	260,000	258,823	1,177
		事業活動支出計(2)	124,150,126	123,079,095	1,071,031
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△3,476,412	△1,749,267	△1,727,145
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	280,000	280,000	0
		施設整備等補助金収入	280,000	280,000	0
		施設整備等収入計(4)	280,000	280,000	0
	支出	固定資産取得支出	3,045,900	3,045,900	0
		建物取得支出	1,650,000	1,650,000	0
	器具及び備品取得支出	1,395,900	1,395,900	0	
	施設整備等支出計(5)	3,045,900	3,045,900	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△2,765,900	△2,765,900	0
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,310,000	6,310,000	0
		人件費積立資産取崩収入	2,800,000	2,800,000	0
		備品等購入積立資産取崩収入	1,860,000	1,860,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	1,650,000	1,650,000	0
		その他の活動収入計(7)	6,310,000	6,310,000	0
	支出	拠点区分間繰入金支出	938,764	938,764	0
		その他の活動による支出	314,424	314,424	0
		前払費用前払支出(その他)	314,424	314,424	0
		その他の活動支出計(8)	1,253,188	1,253,188	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			5,056,812	5,056,812	0
予備費支出(10)			0	—	0
			△454,424		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△1,185,500	541,645	△1,727,145

前期末支払資金残高(12)	1,185,500	26,781,497	△25,595,997
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	27,323,142	△27,323,142

予備費支出△454,424円は、雑支出(事務費)30,000円、前払費用前払支出(その他)314,424円、手数料支出100,000円、保険料支出10,000円に充当使用した額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
諸聖徒保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 聖公会沖縄福祉会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	119,541,490	119,716,750	△175,260
	委託費収益	107,635,890	109,966,270	△2,330,380
	利用者等利用料収益	1,769,850	1,640,430	129,420
	利用者等利用料収益（一般）	1,769,850	1,640,430	129,420
	その他の事業収益	10,135,750	8,110,050	2,025,700
	補助金事業収益（公費）	10,036,000	8,017,500	2,018,500
	補助金事業収益（一般）	99,750	55,350	44,400
	その他の事業収益	0	37,200	△37,200
	経常経費寄附金収益	40,000	0	40,000
	サービス活動収益計(1)		119,581,490	119,716,750
サービス活動増減の部 費用	人件費	103,619,911	98,055,978	5,563,933
	職員給料	42,964,456	39,783,992	3,180,464
	職員賞与	9,533,677	10,520,418	△986,741
	賞与引当金繰入	4,763,082	4,658,357	104,725
	非常勤職員給与	32,580,790	29,713,473	2,867,317
	退職給付費用	1,068,000	1,068,000	0
	法定福利費	12,709,906	12,311,738	398,168
	事業費	15,524,032	15,542,152	△18,120
	給食費	7,936,687	7,846,921	89,766
	保健衛生費	123,770	130,641	△6,871
	保育材料費	1,105,888	1,365,592	△259,704
	水道光熱費（事業）	3,177,799	2,950,609	227,190
	消耗器具備品費	1,962,938	2,255,256	△292,318
	保険料（事業）	274,606	242,250	32,356
	賃借料（事業）	920,904	743,443	177,461
	車輛費	11,000	0	11,000
	雑費（事業）	10,440	7,440	3,000
	事務費	4,174,977	3,987,209	187,768
	福利厚生費	415,428	420,679	△5,251
	職員被服費	214,639	146,155	68,484
	旅費交通費	101,060	205,664	△104,604
	研修研究費	93,600	35,200	58,400
	事務消耗品費	448,437	647,982	△199,545
	印刷製本費	207,241	127,289	79,952
	修繕費	477,100	352,760	124,340
	通信運搬費	268,498	272,887	△4,389
	会議費	45,872	34,362	11,510
	業務委託費	871,253	783,200	88,053
	手数料	497,326	430,500	66,826

サービス活動増減の部	費用	租税公課	1,800	0	1,800	
		保守料	273,900	317,800	△43,900	
		雑費（事務）	258,823	212,731	46,092	
		雑費（事務）	258,823	212,731	46,092	
		減価償却費	4,149,083	4,157,366	△8,283	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,748,565	△1,742,724	△5,841	
		サービス活動費用計(2)	125,719,438	119,999,981	5,719,457	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			△6,137,948	△283,231	△5,854,717	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	61,798	57,450	4,348	
		その他のサービス活動外収益	1,686,540	1,665,920	20,620	
		受入研修費収益	10,000	20,000	△10,000	
		利用者等外給食収益	1,661,250	1,580,250	81,000	
		雑収益	15,290	65,670	△50,380	
		サービス活動外収益計(4)	1,748,338	1,723,370	24,968	
	費用	その他のサービス活動外費用	0	75,000	△75,000	
		雑損失	0	75,000	△75,000	
		サービス活動外費用計(5)	0	75,000	△75,000	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			1,748,338	1,648,370	99,968
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△4,389,610	1,365,139	△5,754,749	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	280,000	0	280,000	
		施設整備等補助金収益	280,000	0	280,000	
		特別収益計(8)	280,000	0	280,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	10,831	0	10,831	
		建物売却損・処分損	10,831	0	10,831	
		国庫補助金等特別積立金積立額	280,000	0	280,000	
		拠点区分間繰入金費用	938,764	495,433	443,331	
		特別費用計(9)	1,229,595	495,433	734,162	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			△949,595	△495,433	△454,162
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△5,339,205	869,706	△6,208,911
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)			30,332,751	32,563,045	△2,230,294
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			24,993,546	33,432,751	△8,439,205
	その他の積立金取崩額(15)			6,310,000	0	6,310,000
	活動増減	人件費積立金取崩額	2,800,000	0	2,800,000	
		備品等購入積立金取崩額	1,860,000	0	1,860,000	
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	1,650,000	0	1,650,000	
		その他の積立金積立額(16)	0	3,100,000	△3,100,000	
	差額の部	人件費積立金積立額	0	200,000	△200,000	
		修繕積立金積立額	0	200,000	△200,000	
		備品等購入積立金積立額	0	200,000	△200,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額		0	2,500,000	△2,500,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			31,303,546	30,332,751	970,795	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

諸聖徒保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 聖公会沖縄福祉会

(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	29,126,235	28,845,635	280,600	流動負債	6,451,839	6,587,395	△135,556
現金預金	28,015,079	27,630,665	384,414	事業未払金	770,355	1,127,888	△357,533
事業未収金	144,920	1,079,870	△934,950	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	851,900	0	851,900	未払費用	848,294	801,150	47,144
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	114,336	135,100	△20,764	職員預り金	70,108	0	70,108
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	4,763,082	4,658,357	104,725
固定資産	177,871,341	185,095,267	△7,223,926	固定負債	0	0	0
基本財産	82,006,992	83,111,954	△1,104,962	負債の部合計	6,451,839	6,587,395	△135,556
建物	82,006,992	83,111,954	△1,104,962	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	95,864,349	101,983,313	△6,118,964	基本金	31,164,000	31,164,000	0
建物	1	32,491	△32,490	第一号基本金	30,000,000	30,000,000	0
構築物	2,309,639	2,780,836	△471,197	第二号基本金	1,164,000	1,164,000	0
器具及び備品	1,964,621	1,392,766	571,855	国庫補助金等特別積立金	46,688,191	48,156,756	△1,468,565
ソフトウェア	0	77,220	△77,220	その他の積立金	91,390,000	97,700,000	△6,310,000
人件費積立資産	10,600,000	13,400,000	△2,800,000	人件費積立金	10,600,000	13,400,000	△2,800,000
修繕積立資産	11,400,000	11,400,000	0	修繕積立金	11,400,000	11,400,000	0
備品等購入積立資産	6,540,000	8,400,000	△1,860,000	備品等購入積立金	6,540,000	8,400,000	△1,860,000
保育所施設・設備整備積立資産	62,850,000	64,500,000	△1,650,000	保育所施設・設備整備積立金	62,850,000	64,500,000	△1,650,000
長期前払費用	200,088	0	200,088	次期繰越活動増減差額	31,303,546	30,332,751	970,795
				(うち当期活動増減差額)	△5,339,205	869,706	△6,208,911
資産の部合計	206,997,576	213,940,902	△6,943,326	純資産の部合計	200,545,737	207,353,507	△6,807,770
				負債及び純資産の部合計	206,997,576	213,940,902	△6,943,326

前払費用 114,336円

長期前払費用からの振替

計算書類に対する注記（諸聖徒保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で市場価格のあるもの
会計年度末における市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券で市場価格のないもの
総平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金一職員に支給する賞与のうち、当該会計の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上する。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度による。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 諸聖徒保育園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 諸聖徒保育園拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））は省略している。
- (3) 諸聖徒保育園拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は下記の1つのサービス区分のため省略している。
ア、諸聖徒保育園サービス区分

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
建物	83,111,954	1,650,000	2,754,962	82,006,992
合計	83,111,954	1,650,000	2,754,962	82,006,992

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下の通りである。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	178,857,565	96,850,573	82,006,992
建物	445,000	444,999	1
構築物	10,803,266	8,493,627	2,309,639
器具及び備品	25,263,774	23,299,153	1,964,621
合計	215,369,605	129,088,352	86,281,253

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

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