

令和2年度

拠点区分計算書類

令和 2年 4月 1日

令和 3年 3月 31日

法人名 さくら会

拠点区分名 神原こども園拠点区分

神原こども園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収入	保育事業収入	59,721,000	60,080,096	△359,096	
	施設型給付費収入	56,249,000	56,248,290	710	
	施設型給付費収入	56,249,000	56,248,290	710	
	利用者等利用料収入	1,405,000	1,410,200	△5,200	
	利用者等利用料収入(公費)	191,000	191,500	△500	
	利用者等利用料収入(一般)	1,214,000	1,218,700	△4,700	
	その他の事業収入	2,067,000	2,421,606	△354,606	
	補助金事業収入(公費)	2,038,000	2,389,606	△351,606	
	その他の事業収入	29,000	32,000	△3,000	
	経常経費寄附金収入	29,000	29,000	0	
	経常経費寄附金収入	29,000	29,000	0	
	受取利息配当金収入	23,000	23,802	△802	
	受取利息配当金収入	23,000	23,802	△802	
	その他の収入	833,000	834,117	△1,117	
	利用者等外給食費収入	667,000	667,750	△750	
	雑収入	166,000	166,367	△367	
	事業活動収入計(1)	60,606,000	60,967,015	△361,015	
	事業活動による支出	人件費支出	51,723,000	51,242,933	480,067
		職員給料支出	26,506,000	26,344,095	161,905
		職員賞与支出	9,132,000	9,108,240	23,760
非常勤職員給与支出		9,564,000	9,333,011	230,989	
退職給付支出		401,000	400,500	500	
法定福利費支出		6,120,000	6,057,087	62,913	
事業費支出		7,431,000	7,135,435	295,565	
給食費支出		3,178,000	3,133,611	44,389	
保健衛生費支出		383,000	380,644	2,356	
保育材料費支出		706,000	687,878	18,122	
水道光熱費支出		1,847,000	1,784,739	62,261	
消耗器具備品費支出		729,000	561,285	167,715	
保険料支出		71,000	70,510	490	
賃借料支出		445,000	444,912	88	
雑支出		72,000	71,856	144	
事務費支出		3,296,000	3,010,852	285,148	
福利厚生費支出		277,000	251,969	25,031	
職員被服費支出		7,000	6,260	740	
旅費交通費支出		16,000	15,529	471	
研修研究費支出		50,000	27,726	22,274	
事務消耗品費支出	135,000	130,109	4,891		
修繕費支出	320,000	210,100	109,900		
通信運搬費支出	300,000	267,508	32,492		
会議費支出	19,000	0	19,000		
業務委託費支出	1,120,000	1,119,012	988		
手数料支出	727,000	666,959	60,041		
租税公課支出	1,000	400	600		
保守料支出	304,000	303,300	700		
雑支出	20,000	11,980	8,020		
事業活動支出計(2)	62,450,000	61,389,220	1,060,780		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,844,000	△422,205	△1,421,795		
施設整備	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	526,000	526,000	0	

神原こども園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
備等による収支	支			
	出			
	構築物取得支出	526,000	526,000	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,221,000	2,220,048	952
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,221,000	2,220,048	952
	施設整備等支出計(5)	2,747,000	2,746,048	952
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,747,000	△2,746,048	△952
その他の活動による収支	収			
	入			
	積立資産取崩収入	6,000,000	6,000,000	0
	人件費積立資産取崩収入	6,000,000	6,000,000	0
	拠点区分間繰入金収入	120,000	120,000	0
	拠点区分間繰入金収入	120,000	120,000	0
	その他の活動による収入計(7)	6,120,000	6,120,000	0
	支			
	出			
	積立資産支出	420,000	416,160	3,840
退職給付引当資産支出	420,000	416,160	3,840	
拠点区分間繰入金支出	337,000	337,000	0	
拠点区分間繰入金支出	337,000	337,000	0	
その他の活動支出計(8)	757,000	753,160	3,840	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,363,000	5,366,840	△3,840
	予備費支出(10)	1,080,000	—	772,000
		△308,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	2,198,587	△2,198,587
	前期末支払資金残高(12)	0	3,189,272	△3,189,272
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	5,387,859	△5,387,859

予備費支出△308,000円は、保健衛生費支出138,000円、消耗器具備品費支出154,000円、構築物取得支出16,000円に充当使用した額である。

神原こども園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収			
	保育事業収益	60,080,096	63,598,520	△3,518,424
	施設型給付費収益	56,248,290	61,033,700	△4,785,410
	施設型給付費収益	56,248,290	57,802,000	△1,553,710
	利用者負担金収益	0	3,231,700	△3,231,700
	利用者等利用料収益	1,410,200	1,990,070	△579,870
	利用者等利用料収益(公費)	191,500	40,200	151,300
	利用者等利用料収益(一般)	1,218,700	1,949,870	△731,170
	その他の事業収益	2,421,606	574,750	1,846,856
	補助金事業収益(公費)	2,389,606	300,000	2,089,606
	補助金事業収益(一般)	0	113,200	△113,200
	その他の事業収益	32,000	161,550	△129,550
	経常経費寄附金収益	29,000	42,000	△13,000
	経常経費寄附金収益	29,000	42,000	△13,000
サービス活動収益計(1)	60,109,096	63,640,520	△3,531,424	
費				
人件費	51,119,120	43,856,019	7,263,101	
職員給料	26,344,095	22,313,970	4,030,125	
職員賞与	7,406,320	5,722,150	1,684,170	
賞与引当金繰入	1,537,714	2,077,687	△539,973	
非常勤職員給与	9,212,411	7,870,461	1,341,950	
退職給付費用	816,660	769,260	47,400	
法定福利費	5,801,920	5,102,491	699,429	
事業費	7,135,435	9,629,449	△2,494,014	
給食費	3,133,611	4,451,768	△1,318,157	
保健衛生費	380,644	250,252	130,392	
保育材料費	687,878	1,562,309	△874,431	
水道光熱費	1,784,739	1,923,283	△138,544	
消耗器具備品費	561,285	901,191	△339,906	
保険料	70,510	88,260	△17,750	
賃借料	444,912	444,912	0	
雑費	71,856	7,474	64,382	
事務費	3,010,852	3,959,396	△948,544	
福利厚生費	251,969	242,749	9,220	
職員被服費	6,260	21,000	△14,740	
旅費交通費	15,529	28,221	△12,692	
研修研究費	27,726	136,250	△108,524	
事務消耗品費	130,109	213,716	△83,607	
修繕費	210,100	640,760	△430,660	
通信運搬費	267,508	270,449	△2,941	
会議費	0	20,629	△20,629	
業務委託費	1,119,012	1,107,642	11,370	
手数料	666,959	947,342	△280,383	
租税公課	400	0	400	
保守料	303,300	300,780	2,520	
雑費	11,980	29,858	△17,878	
利用者負担軽減額	0	40,200	△40,200	
利用者負担軽減額	0	40,200	△40,200	
減価償却費	9,676,295	8,966,127	710,168	
減価償却費	9,676,295	8,966,127	710,168	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△66,698	66,698	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△66,698	66,698	
サービス活動費用計(2)	70,941,702	66,384,493	4,557,209	

神原こども園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△10,832,606	△2,743,973	△8,088,633
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	23,802	29,925	△6,123
	受取利息配当金収益	23,802	29,925	△6,123
	その他のサービス活動外収益	834,117	651,010	183,107
	受入研修費収益	0	66,000	△66,000
	利用者等外給食収益	667,750	580,250	87,500
	雑収益	166,367	4,760	161,607
サービス活動外収益計(4)	857,919	680,935	176,984	
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	857,919	680,935	176,984	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△9,974,687	△2,063,038	△7,911,649
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	0	66,698	△66,698
	施設整備等補助金収益	0	66,698	△66,698
	拠点区分間繰入金収益	120,000	19,659,977	△19,539,977
	拠点区分間繰入金収益	120,000	19,659,977	△19,539,977
	特別収益計(8)	120,000	19,726,675	△19,606,675
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	66,698	△66,698
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	66,698	△66,698
	拠点区分間繰入金費用	337,000	0	337,000
拠点区分間繰入金費用	337,000	0	337,000	
特別費用計(9)	337,000	66,698	270,302	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△217,000	19,659,977	△19,876,977	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△10,191,687	17,596,939	△27,788,626
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	35,322,655	20,771,693	14,550,962
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,130,968	38,368,632	△13,237,664
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	6,000,000	3,584,023	2,415,977
	人件費積立金取崩額	6,000,000	0	6,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	3,584,023	△3,584,023
	その他の積立金積立額(16)	0	6,630,000	△6,630,000
	人件費積立金積立額	0	4,330,000	△4,330,000
	備品等購入積立金積立額	0	300,000	△300,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	2,000,000	△2,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		31,130,968	35,322,655	△4,191,687

神原こども園拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(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	10,114,054	5,663,686	4,450,368	流 動 負 債	8,483,957	6,772,149	1,711,808
現 金 預 金	9,357,650	5,233,798	4,123,852	事 業 未 払 金	1,058,229	948,167	110,062
事 業 未 収 金	256,404	63,190	193,214	1年以内返済予定 リース債務	2,220,048	2,220,048	0
未 収 補 助 金	500,000	366,698	133,302	未 払 費 用	3,308,870	585,479	2,723,391
固 定 資 産	51,790,952	65,133,567	△13,342,615	預 り 金	6,675	11,919	△5,244
そ の 他 の 固 定 資 産	51,790,952	65,133,567	△13,342,615	職 員 預 り 金	240,251	802,079	△561,828
建 物	22,713,940	29,413,898	△6,699,958	前 受 金	112,170	126,770	△14,600
構 築 物	2,108,140	1,644,225	463,915	賞 与 引 当 金	1,537,714	2,077,687	△539,973
器 具 及 び 備 品	2,643,747	3,337,951	△694,204	固 定 負 債	10,594,104	11,006,472	△412,368
有 形 リ ー ス 資 産	8,413,308	10,633,356	△2,220,048	リ ー ス 債 務	6,378,264	8,598,312	△2,220,048
退 職 給 付 引 当 資 産	4,215,840	2,408,160	1,807,680	退 職 給 付 金 引 当 金	4,215,840	2,408,160	1,807,680
人 件 費 積 立 資 産	6,030,000	12,030,000	△6,000,000	負 債 の 部 合 計	19,078,061	17,778,621	1,299,440
備 品 等 購 入 積 立 資 産	450,000	450,000	0				
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	5,215,977	5,215,977	0				
				純 資 産 の 部			
				そ の 他 の 積 立 金	11,695,977	17,695,977	△6,000,000
				人 件 費 積 立 金	6,030,000	12,030,000	△6,000,000
				備 品 等 購 入 積 立 金	450,000	450,000	0
				保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	5,215,977	5,215,977	0
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	31,130,968	35,322,655	△4,191,687
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	31,130,968	35,322,655	△4,191,687
				純 資 産 の 部 合 計	△10,191,687	17,596,939	△27,788,626
資 産 の 部 合 計	61,905,006	70,797,253	△8,892,247	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	42,826,945	53,018,632	△10,191,687
					61,905,006	70,797,253	△8,892,247

計算書類に対する注記（神原こども園拠点区分）

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時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
時価のないもの一総平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、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方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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員に対する退職金の支給に備えるため、沖縄県社会福祉事業共済会規程による退職給付引当金を計上している。
 - ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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及び、沖縄県社会福祉事業共済会の退職共済制度による。

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) 神原こども園拠点計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）は1サービス区分のため省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）は省略している。
- (4) 神原こども園拠点区分におけるサービス区分の内容
ア. 神原こども園サービス区分

5、基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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、以下のとおりである。
(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	35,555,522	12,841,582	22,713,940
構築物	2,223,118	114,978	2,108,140
器具及び備品	5,035,596	2,391,849	2,643,747
有形リース資産	13,320,288	4,906,980	8,413,308
合計	56,134,524	20,255,389	35,879,135

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