

拠点別決算書

令和5年度

自 令和 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祉会

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 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	116,351,000	116,213,190	137,810	
	委託費収入	111,800,000	111,712,350	87,650	
	利用者等利用料収入	51,000	50,100	900	
	その他の事業収入	4,500,000	4,450,740	49,260	
	補助金事業収入(公費)	4,500,000	4,450,740	49,260	
	受取利息配当金収入	1,000	151	849	
	受取利息配当金収入	1,000	151	849	
	その他の収入	830,000	824,200	5,800	
	利用者等外給食費収入	580,000	574,200	5,800	
	雑収入	250,000	250,000		
	事業活動収入計 (1)	117,182,000	117,037,541	144,459	
	支出				
	人件費支出	85,140,000	84,980,817	159,183	
	職員給料支出	49,600,000	49,574,262	25,738	
	職員賞与支出	8,700,000	8,631,000	69,000	
	非常勤職員給与支出	14,700,000	14,652,358	47,642	
	退職給付支出	1,030,000	1,023,500	6,500	
	その他の退職給付費	1,030,000	1,023,500	6,500	
	法定福利費支出	11,110,000	11,099,697	10,303	
	社会保険	10,300,000	10,293,204	6,796	
	雇用保険	810,000	806,493	3,507	
	事業費支出	13,325,000	13,078,437	246,563	
	給食費支出	6,410,000	6,409,197	803	
	保健衛生費支出	400,000	391,780	8,220	
	被服費支出	170,000	164,997	5,003	
	保育材料費支出	1,500,000	1,484,418	15,582	
	水道光熱費支出	2,460,000	2,354,829	105,171	
	電気	1,700,000	1,604,960	95,040	
	ガス	310,000	307,151	2,849	
	水道	450,000	442,718	7,282	
	消耗器具備品費支出	1,700,000	1,668,269	31,731	
	保険料支出	200,000	127,383	72,617	
	車輛費支出	480,000	474,164	5,836	
	雑支出	5,000	3,400	1,600	
	事務費支出	5,510,000	5,391,205	118,795	
	福利厚生費支出	710,000	709,088	912	
	職員被服費支出	40,000	38,173	1,827	
	旅費交通費支出	300,000	282,833	17,167	
	研修研究費支出	540,000	539,730	270	
	事務消耗品費支出	310,000	301,249	8,751	
	印刷製本費支出	400,000	393,634	6,366	
	通信運搬費支出	450,000	436,646	13,354	
	業務委託費支出	730,000	725,880	4,120	
	手数料支出	1,000,000	985,802	14,198	
	賃借料支出	200,000	195,360	4,640	
	租税公課支出	30,000	25,298	4,702	

いけむら保育園 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
施設整備等による収入	保守料支出	600,000	575,738	24,262	
	雑支出	200,000	181,774	18,226	
	事業活動支出計 (2)	103,975,000	103,450,459	524,541	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,207,000	13,587,082	△380,082	
施設整備等による支出	施設整備等補助金収入	175,000	175,000		
	施設整備等補助金収入	175,000	175,000		
	施設整備等収入計 (4)	175,000	175,000		
	固定資産取得支出	930,000	923,560	6,440	
	器具及び備品取得支出	710,000	704,660	5,340	
その他の活動収入	その他の取得支出	220,000	218,900	1,100	
	ソフトウェア取得支出	220,000	218,900	1,100	
	施設整備等支出計 (5)	930,000	923,560	6,440	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△755,000	△748,560	△6,440	
その他の活動支出	その他の活動収入計(7)				
	積立資産支出	840,000	839,320	680	
	退職給付引当資産支出	840,000	839,320	680	
	拠点区分間長期借入金返済支出	12,000,000	12,000,000		
	拠点区分間長期借入金返済支出	12,000,000	12,000,000		
その他の活動に	その他の活動支出計(8)	12,840,000	12,839,320	680	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,840,000	△12,839,320	△680	
	予備費支出 (10)		-		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△388,000	△798	△387,202	
前期末支払資金残高(12)			22,564,430	△22,564,430	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△388,000	22,563,632	△22,951,632	

いけむら保育園拠点区分 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)
サ ー ビ ス 活 動	収益			
	保育事業収益	116,213,190	105,318,041	10,895,149
増 減 の 部	委託費収益	111,712,350	102,692,233	9,020,117
	利用者等利用料収益	50,100	24,300	25,800
	その他の事業収益	4,450,740	2,601,508	1,849,232
	補助金事業収益(公費)	4,450,740	2,601,508	1,849,232
	サービス活動収益計(1)	116,213,190	105,318,041	10,895,149
	費用			
	人件費	86,453,386	72,751,978	13,701,408
	職員給料	49,574,262	39,094,473	10,479,789
	職員賞与	7,035,210	5,489,380	1,545,830
	賞与引当金繰入	2,942,099	2,308,850	633,249
	非常勤職員給与	14,121,058	14,781,341	△660,283
	退職給付費用	1,862,820	1,790,640	72,180
	共済会退職給付費	839,320	811,640	27,680
	その他の退職給付費	1,023,500	979,000	44,500
	法定福利費	10,917,937	9,287,294	1,630,643
	社会保険	10,111,444	8,648,232	1,463,212
	雇用保険	806,493	639,062	167,431
	事業費	13,078,437	12,199,732	878,705
	給食費	6,409,197	5,232,995	1,176,202
	保健衛生費	391,780	456,048	△64,268
	被服費	164,997	109,977	55,020
	保育材料費	1,484,418	1,631,425	△147,007
	水道光熱費	2,354,829	2,617,164	△262,335
	電気	1,604,960	1,918,528	△313,568
	ガス	307,151	266,328	40,823
	水道	442,718	432,308	10,410
	消耗器具備品費	1,668,269	1,579,797	88,472
	保険料	127,383	134,429	△7,046
	賃借料		5,000	△5,000
	車両費	474,164	432,897	41,267
	雑費	3,400		3,400
	事務費	5,591,443	4,232,080	1,359,363
	福利厚生費	709,088	551,830	157,258
	職員被服費	38,173	19,616	18,557
	旅費交通費	282,833	257,080	25,753
	研修研究費	539,730	222,384	317,346
	事務消耗品費	301,249	241,398	59,851
	印刷製本費	393,634	358,785	34,849
	修繕費		5,500	△5,500
	通信運搬費	436,646	515,830	△79,184
	業務委託費	725,880	1,029,280	△303,400
	手数料	985,802	140,715	845,087
	保険料	200,238	200,238	
	賃借料	195,360	199,860	△4,500

いけむら保育園拠点区分 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	25,298		25,298
	保守料	575,738	285,337	290,401
	雑費	181,774	204,227	△22,453
	減価償却費	8,636,231	8,375,928	260,303
	減価償却費	8,636,231	8,375,928	260,303
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△20,416		△20,416
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△20,416		△20,416
	サービス活動費用計 (2)	113,739,081	97,559,718	16,179,363
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	2,474,109	7,758,323	△5,284,214
サ ー ビ ス 活 動 外	収 受取利息配当金収益	151	549	△398
	益 受取利息配当金収益	151	549	△398
	その他のサービス活動外収益	824,200	862,742	△38,542
	受入研修費収益		10,000	△10,000
	利用者等外給食費収益	574,200	504,000	70,200
	雑収益	250,000	348,742	△98,742
	サービス活動外収益計 (4)	824,351	863,291	△38,940
	増 費 サービス活動外費用計 (5)			
	減 サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	824,351	863,291	△38,940
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	3,298,460	8,621,614	△5,323,154
特 別 増 減 の 部	収 施設整備等補助金収益	175,000		175,000
	益 施設整備等補助金収益	175,000		175,000
	増 特別収益計 (8)	175,000		175,000
	減 固定資産売却損・処分損	2	2	
	の 器具及び備品売却損・処分損	2	2	
	部 国庫補助金等特別積立金積立額	175,000		175,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	175,000		175,000
	特別費用計 (9)	175,002	2	175,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△2	△2	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	3,298,458	8,621,612	△5,323,154
繰 越 活 動 増 減 差	繰 前期繰越活動増減差額 (12)	123,440,873	103,819,261	19,621,612
	越 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	126,739,331	112,440,873	14,298,458
	活 基本金取崩額 (14)			
	動 その他の積立金取崩額 (15)		11,000,000	△11,000,000
	増 その他の積立金取崩額		11,000,000	△11,000,000
	減 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)	126,739,331	123,440,873	3,298,458

いけむら保育園拠点区分 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	34,147,042	28,735,820	5,411,222	流動負債	26,325,321	20,280,052	6,045,269
現金預金	25,467,451	25,061,383	406,068	事業未払金	10,081,922	5,252,556	4,829,366
事業未収金	4,283,310	1,138,850	3,144,460	その他の未払金	1,301,300	718,646	582,654
未収金	44,800	57,570	△12,770	1年以内返済予定拠点区分間長期借入	12,000,000	12,000,000	
未収補助金	4,114,740	2,246,508	1,868,232	賞与引当金	2,942,099	2,308,850	633,249
立替金	36,553	31,321	5,232	固定負債	27,736,160	39,347,440	△11,611,280
徴収不能引当金	△50	△50		拠点区分間長期借入金	24,000,000	36,000,000	△12,000,000
1年以内前払費用	200,238	200,238		退職給付引当金	3,736,160	3,347,440	388,720
固定資産	223,178,268	230,702,459	△7,524,191	負債の部合計	54,061,481	59,627,492	△5,566,011
基本財産	205,328,465	210,675,814	△5,347,349	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	△42,778,778	△37,431,429	△5,347,349	国庫補助金等特別積立金	154,584		154,584
その他の固定資産	17,849,803	20,026,645	△2,176,842	国庫補助金等特別積立金	154,584		154,584
構築物	118,800	118,800		その他の積立金			
構築物	24,346,324	24,346,324		次期繰越活動増減差額	126,739,331	123,440,873	3,298,458
車両運搬具	4,690,000	4,690,000		(うち当期活動増減差額)	3,298,458	8,621,612	△5,323,154
器具及び備品	13,168,109	12,760,449	407,660	純資産の部合計	203,263,829	199,810,787	3,453,042
ソフトウェア	873,794	858,536	15,258				
退職給付引当資産	3,736,160	3,347,440	388,720				
長期前払費用	200,238	400,476	△200,238				
減価償却累計額 建物	△58,410	△46,530	△11,880				
減価償却累計額 構築物	△13,606,613	△11,417,203	△2,189,410				
減価償却累計額 車両運搬具	△4,689,998	△4,689,998					
減価償却累計額 器具及び備品	△10,928,601	△10,341,649	△586,952				
資産の部合計	257,325,310	259,438,279	△2,112,969	負債及び純資産の部合計	257,325,310	259,438,279	△2,112,969

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	140,577,900	0	5,347,349	135,230,551

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 5 年 度

付 属 明 細 書

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

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サ福祉会
拠点区分 いけむら保育園

(自) 令和5年4月1日

(至) 令和6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)	摘要
	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	
基本財産(有形固定資産)												
土地	70,097,914	0	0	0	0	0	0	70,097,914	0	0	70,097,914	0
建物	140,577,900	0	0	0	5,347,349	0	0	135,230,551	0	0	178,009,329	0
基本財産合計	210,675,814	0	0	0	5,347,349	0	0	205,328,465	0	0	248,107,243	0
その他の固定資産(有形固定資産)												
建物	72,270	0	0	0	11,880	0	0	60,390	0	0	118,890	0
構築物	12,929,121	0	0	0	2,189,410	0	0	10,739,711	0	0	24,346,324	0
車輦運搬具	2	0	0	0	0	0	0	2	0	0	4,690,000	0
器具及び備品	2,418,800	0	0	0	883,950	0	0	2,238,508	0	0	13,168,109	175,000
その他の固定資産(有形固定資産)計	15,420,193	0	0	0	3,085,240	0	0	13,039,611	0	0	42,323,233	175,000
その他の固定資産(無形固定資産)												
ソフトウェア	858,536	0	0	0	203,642	0	0	873,794	0	0	2,524,474	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	858,536	0	0	0	203,642	0	0	873,794	0	0	2,524,474	0
その他の固定資産(その他)計												
その他の固定資産(その他)計	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	226,954,543	0	0	0	8,636,231	0	0	219,241,870	0	0	292,954,950	175,000
将来入金予定の償還補助金の額												
差引	226,954,543	0	0	0	8,636,231	0	0	219,241,870	0	0		

引 当 金 明 細 書

法人名：社会福祉法人 ムササザ福祉社会
拠点区分： いけむら保育園

(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	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	3,347,440	839,320 ()	450,600	()	3,736,160	
流動負債 貸与引当金	2,308,850	2,942,099 ()	2,308,850	()	2,942,099	
流動負債 徴収不能引当金	50	0 ()	0	()	50	
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
		()		()		
合 計	5,656,340	3,781,419 ()	2,759,450	0 ()	6,678,309	

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	3,347,440	839,320	450,600	3,736,160	退職給付引当金
計	3,347,440	839,320	450,600	3,736,160	

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	

令和 5 年 度

決 算 基 礎 資 料

社会福祉法人 ムサアザ福祉会
(いけむら保育園 拠点区分)

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 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	保育園	35,250	保育小口
小口現金	保育園	78,538	給食小口
琉球銀行 宮古支店	普通預金 No.953933	323,365	(保育園)
JAおきなわ 平良支店	普通預金 No.65662	20,030,298	(保育園)
JAおきなわ 平良支店	定期預金 No.11306339	5,000,000	(保育園)
(流動資産現金預金合計)		25,467,451	
(固定資産預金合計)		-	
合 計		25,467,451	

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

事業未収金明細表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

[illegible]

C

C

C

C

[illegible]

C

(

(単位：円)		
相 手 先 名	金 額	摘 要
宮古島市	1,569,220	令和5年度宮古島市認可保育所等補助金
宮古島市	881,000	宮古島市障害児保育支援員配置支援事業補助金
宮古島市	1,664,520	宮古島市障がい児保育事業補助金
合　計	4,114,740	

C

C

(単位：円)		
相 手 先 名	金 額	摘 要
福崎 まこと	36,553	マティダ市民劇場利用料
合 計	36,553	

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

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	給食食材支払	519,364	3月分
2	一般事業者支払	560,788	3月分
3	英語指導業務委託費	10,000	3月分
4	ダンス指導業務委託費	10,000	3月分
5	職員支払分	8,981,770	3月分
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	10,081,922	

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

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	1,230,060	3月分
2	県退職共済掛金	71,240	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		1,301,300	

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

1 年 以 內 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
1	あいおいニッセイ火災	200,238	1年以内前払費用(令和6年度分)
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
合 計		200,238	

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

長期前払費用明細表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

相 手 先 名		金 額	摘 要
1	あいおいニッセイ火災	200,238	長期前払費用(令和7年度分)
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
	合 計	200,238	