

この花ナーサリ拠点区分 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	
収入	保育事業収入	126,935,500	126,886,960	48,540		
	委託費収入	106,000,000	105,955,340	44,660		
	利用者等利用料収入	5,174,000	5,411,970	△237,970		
	利用者等利用料収入（公費）	159,000	396,000	△237,000		
	利用者等利用料収入（一般）	5,015,000	5,015,970	△970		
	その他の事業収入	15,761,500	15,519,650	241,850		
	補助金事業収入（公費）	10,800,000	10,559,020	240,980		
	受託事業収入（一般）	4,750,000	4,749,130	870		
	その他の事業収入	211,500	211,500	0		
	受取利息配当金収入	266	262	4		
	その他の収入	2,283,000	2,265,770	17,230		
	利用者等外給食費収入	1,300,000	1,284,060	15,940		
	雑収入	983,000	981,710	1,290		
	雑収入（その他の収入）	983,000	981,710	1,290		
	事業活動収入計 (I)	129,218,766	129,152,992	65,774		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	84,582,000	84,441,528	140,472
職員給料支出			49,250,000	49,244,187	5,813	
職員賞与支出			9,450,000	9,439,622	10,378	
非常勤職員給与支出			14,800,000	14,741,441	58,559	
退職給付支出			1,032,000	1,032,000	0	
法定福利費支出			10,050,000	9,984,278	65,722	
事業費支出			20,930,000	20,736,390	193,610	
給食費支出			10,350,000	10,304,665	45,335	
保健衛生費支出			1,100,000	1,064,457	35,543	
保育材料費支出			3,250,000	3,223,931	26,069	
保育材料費支出			3,250,000	3,223,931	26,069	
水道光熱費支出（事業）			2,650,000	2,618,816	31,184	
燃料費支出（事業）			20,000	0	20,000	
消耗器具備品費支出			900,000	883,943	16,057	
消耗器具備品費支出			900,000	883,943	16,057	
保険料支出			300,000	299,830	170	
賃借料支出（事業）		2,350,000	2,337,138	12,862		
雑支出（事業）		10,000	3,610	6,390		
事務費支出		10,428,516	9,973,054	455,462		
福利厚生費支出		650,000	622,995	27,005		
職員被服費支出		50,000	21,285	28,715		
旅費交通費支出		50,000	44,000	6,000		
研修研究費支出	50,000	19,500	30,500			
事務消耗品費支出	710,000	678,206	31,794			

事業活動による収支	支出	修繕費支出	100,000	27,500	72,500	
		通信運搬費支出	250,000	216,280	33,720	
		広報費支出	20,000	0	20,000	
		業務委託費支出	2,480,000	2,462,064	17,936	
		手数料支出	650,000	579,386	70,614	
		土地・建物賃借料支出	4,650,000	4,620,664	29,336	
		租税公課支出	120,000	72,400	47,600	
		保守料支出	460,000	454,470	5,530	
		雑支出（事務）	188,516	154,304	34,212	
		雑支出（事務）	188,516	154,304	34,212	
		支払利息支出	1,350,000	1,331,922	18,078	
		その他の支出	1,300,000	1,284,060	15,940	
		利用者等外給食費支出	1,300,000	1,284,060	15,940	
事業活動支出計 (2)		118,590,516	117,766,954	823,562		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		10,628,250	11,386,038	△757,788		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
		支出	設備資金借入金元金償還支出	5,172,000	5,172,000	0
			固定資産取得支出	650,000	619,270	30,730
			構築物取得支出	350,000	346,500	3,500
			器具及び備品取得支出	300,000	272,770	27,230
施設整備等支出計 (5)		5,822,000	5,791,270	30,730		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△5,822,000	△5,791,270	△30,730		
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
		支出	積立資産支出	4,700,000	4,694,880	5,120
			退職給付引当資産支出	200,000	194,880	5,120
			人件費積立資産支出	4,500,000	4,500,000	0
			拠点区分間繰入金支出	170,000	168,000	2,000
			その他の活動支出計 (8)	4,870,000	4,862,880	7,120
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△4,870,000	△4,862,880	△7,120		
予備費支出 (10)		28,200 0	—	28,200		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△91,950	731,888	△823,838		

前期末支払資金残高 (12)	27,432,404	27,193,276	239,128
当期末支払資金残高 (11) + (12)	27,340,454	27,925,164	△584,710

この花ナーサリ拠点区分 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)	
収益	保育事業収益	126,886,960	113,157,780	13,729,180	
	委託費収益	105,955,340	93,908,920	12,046,420	
	利用者等利用料収益	5,411,970	3,894,280	1,517,690	
	利用者等利用料収益 (公費)	396,000	346,000	50,000	
	利用者等利用料収益 (一般)	5,015,970	3,548,280	1,467,690	
	その他の事業収益	15,519,650	15,354,580	165,070	
	補助金事業収益 (公費)	10,559,020	10,388,280	170,740	
	受託事業収益 (一般)	4,749,130	4,728,700	20,430	
	その他の事業収益	211,500	237,600	△26,100	
	サービス活動収益計 (I)		126,886,960	113,157,780	13,729,180
サービス活動増減の部	費用	人件費	84,762,995	78,167,415	6,595,580
		職員給料	49,244,187	46,963,151	2,281,036
		職員賞与	7,022,433	4,907,816	2,114,617
		賞与引当金繰入	3,212,252	3,085,665	126,587
		非常勤職員給与	14,463,726	13,178,803	1,284,923
		退職給付費用	1,226,880	1,185,120	41,760
		法定福利費	9,593,517	8,846,860	746,657
		事業費	20,736,390	18,885,159	1,851,231
		給食費	10,304,665	9,523,328	781,337
		保健衛生費	1,064,457	1,078,571	△14,114
		保育材料費	3,223,931	2,698,556	525,375
		保育材料費	3,223,931	2,698,556	525,375
		水道光熱費	2,618,816	2,417,207	201,609
		消耗器具備品費	883,943	672,958	210,985
		消耗器具備品費	883,943	672,958	210,985
		保険料	299,830	132,930	166,900
		賃借料	2,337,138	2,361,609	△24,471
		雑費	3,610	0	3,610
		事務費	9,973,054	10,217,492	△244,438
		福利厚生費	622,995	625,673	△2,678
		職員被服費	21,285	58,093	△36,808
		旅費交通費	44,000	40,180	3,820
		研修研究費	19,500	384,900	△365,400
		事務消耗品費	678,206	166,315	511,891
		修繕費	27,500	364,806	△337,306
		通信運搬費	216,280	228,298	△12,018
		業務委託費	2,462,064	2,265,484	196,580
		手数料	579,386	116,341	463,045
土地・建物賃借料	4,620,664	5,434,914	△814,250		

サービス活動増減の部	費用	租税公課	72,400	74,000	△1,600
		保守料	454,470	405,678	48,792
		雑費(事務)	154,304	52,810	101,494
		雑費(事務)	154,304	52,810	101,494
		減価償却費	6,065,596	6,407,149	△341,553
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,552,633	△1,552,633	0
		サービス活動費用計(2)	119,985,402	112,124,582	7,860,820
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		6,901,558	1,033,198	5,868,360	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	262	255	7
		その他のサービス活動外収益	2,265,770	2,487,705	△221,935
		利用者等外給食収益	1,284,060	1,287,380	△3,320
		雑収益(その他)	981,710	1,200,325	△218,615
		サービス活動外収益計(4)	2,266,032	2,487,960	△221,928
	費用	支払利息	1,331,922	1,527,475	△195,553
		その他のサービス活動外費用	1,284,060	0	1,284,060
		利用者等外給食費	1,284,060	0	1,284,060
		サービス活動外費用計(5)	2,615,982	1,527,475	1,088,507
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		△349,950	960,485	△1,310,435
経常増減差額(7) = (3) + (6)		6,551,608	1,993,683	4,557,925	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	61,002	△61,002
	費用	器具及び備品売却損・処分損	0	61,002	△61,002
		拠点区分間繰入金費用	168,000	0	168,000
		特別費用計(9)	168,000	61,002	106,998
	特別増減差額(10) = (8) - (9)		△168,000	△61,002	△106,998
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		6,383,608	1,932,681	4,450,927	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,497,168	764,487	732,681
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		7,880,776	2,697,168	5,183,608
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		4,500,000	1,200,000	3,300,000
	人件費積立金積立額		4,500,000	1,200,000	3,300,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		3,380,776	1,497,168	1,883,608

この花ナーサリ拠点区分 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	36,626,136	34,055,659	2,570,477	流動負債	17,085,224	15,120,048	1,965,176
現金預金	27,429,600	24,054,081	3,375,519	事業未払金	1,412,731	956,549	456,182
事業未収金	2,113,936	341,700	1,772,236	その他の未払金	168,000	0	168,000
未収補助金	7,082,600	8,920,280	△1,837,680	1年以内返済予定	5,172,000	5,172,000	0
立替金	0	739,598	△739,598	未払費用	6,441,987	5,611,649	830,338
				預り金	14,395	14,395	0
				職員預り金	663,859	279,790	384,069
				賞与引当金	3,212,252	3,085,665	126,587
固定資産	125,283,332	126,034,778	△751,446	固定負債	75,864,000	80,841,120	△4,977,120
基本財産	86,182,893	89,762,708	△3,579,815	設備資金借入金	75,576,000	80,748,000	△5,172,000
建物	86,182,893	89,762,708	△3,579,815	退職給付引当金	288,000	93,120	194,880
その他の固定資産	39,100,439	36,272,070	2,828,369	負債の部合計	92,949,224	95,961,168	△3,011,944
建物	4,427,052	5,175,323	△748,271	純 資 産 の 部			
構築物	21,134,193	22,193,523	△1,059,330	基本金	14,660,000	14,660,000	0
車輛運搬具	1	1	0	第一号基本金	6,803,600	6,803,600	0
器具及び備品	594,693	653,603	△58,910	第二号基本金	7,856,400	7,856,400	0
権利	5,656,500	5,656,500	0	国庫補助金等特別積	43,919,468	45,472,101	△1,552,633
退職給付引当資産	288,000	93,120	194,880	その他の積立金	7,000,000	2,500,000	4,500,000
人件費積立資産	7,000,000	2,500,000	4,500,000	人件費積立金	7,000,000	2,500,000	4,500,000
				次期繰越活動増減差	3,380,776	1,497,168	1,883,608
				(うち当期活動増減)	6,383,608	1,932,681	4,450,927
				純資産の部合計	68,960,244	64,129,269	4,830,975
資産の部合計	161,909,468	160,090,437	1,819,031	負債及び純資産の	161,909,468	160,090,437	1,819,031

計算書類に対する注記（この花ナーサリ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法
・建物 構築物 車輜運搬具 器具及び備品 - 定額法

当拠点に有価証券及びリース資産は有りません。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

沖縄県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

・賞与引当金

夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

・確定給付型退職給付制度 - 沖縄県社会福祉協議会が主催する退職共済制度

・確定拠出型退職給付制度 - 独立行政法人勤労者退職金共済機構が主催する中小企業退職共済制度

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等は以下のとおりになっている

(1) この花ナーサリ拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

ア 本部

イ この花ナーサリ

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))

ア 本部

イ この花ナーサリ

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	89,762,708	0	3,579,815	86,182,893
合計	89,762,708	0	3,579,815	86,182,893

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

建物(基本財産) 86,182,893円

計 86,182,893円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 80,748,000円

計 80,748,000円

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す。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	102,311,328	16,128,435	86,182,893
建物	7,482,718	3,055,666	4,427,052
構築物	28,264,409	7,130,216	21,134,193
車輛運搬具	1	0	1
器具及び備品	3,119,901	2,525,208	594,693
合計	141,178,357	28,839,525	112,338,832

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。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,113,936	0	2,113,936
未収補助金	7,082,600	0	7,082,600
合計	9,196,536	0	9,196,536

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