

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 3 1 日

法人名 豊春福社会

拠点区分名 古蔵こども園拠点区分

## 古蔵こども園拠点区分 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

社会福祉法人名 豊春福祉会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	106,965,000	106,967,140	△2,140	
	施設型給付費収入	94,890,000	94,888,440	1,560	
	施設型給付費収入	94,890,000	94,888,440	1,560	
	利用者等利用料収入	4,088,000	4,454,700	△366,700	
	利用者等利用料収入(公費)	0	372,200	△372,200	
	利用者等利用料収入(一般)	4,088,000	4,082,500	5,500	
	その他の事業収入	7,987,000	7,624,000	363,000	
	補助事業収入(公費)	7,930,000	7,567,200	362,800	
	補助事業収入(一般)	37,000	34,800	2,200	
	その他の事業収入	20,000	22,000	△2,000	
	受取利息配当金収入	42,000	42,872	△872	
	その他の収入	1,441,000	1,447,094	△6,094	
	受入研修費収入	0	0	0	
	利用者等外給食費収入	1,411,000	1,405,974	5,026	
	雑収入	30,000	41,120	△11,120	
	雑収入(その他の収入)	30,000	41,120	△11,120	
	事業活動収入計(1)		108,448,000	108,457,106	△9,106
支出	人件費支出	70,550,000	70,086,114	463,886	
	職員給料支出	24,070,000	24,066,160	3,840	
	職員賞与支出	6,360,000	6,356,230	3,770	
	非常勤職員給与支出	29,150,000	28,938,437	211,563	
	退職給付支出	2,270,000	2,269,500	500	
	法定福利費支出	8,700,000	8,455,787	244,213	
	事業費支出	15,739,000	15,445,938	293,062	
	給食費支出	7,800,000	7,691,850	108,150	
	保健衛生費支出	410,000	400,579	9,421	
	保育材料費支出	1,500,000	1,456,684	43,316	
	水道光熱費支出	3,250,000	3,212,354	37,646	
	消耗器具備品費支出	2,000,000	1,970,391	29,609	
	保険料支出	211,000	211,000	0	
	賃借料支出	468,000	468,000	0	
	雑支出(事業)	100,000	35,080	64,920	
	事務費支出	4,710,000	4,493,997	216,003	
	福利厚生費支出	450,000	431,628	18,372	
職員被服費支出	130,000	129,227	773		
旅費交通費支出	40,000	30,158	9,842		
研修研究費支出	70,000	67,740	2,260		
事務消耗品費支出	400,000	375,850	24,150		
印刷製本費支出	330,000	308,694	21,306		

事業活動による収支	支出	修繕費支出	99,000	92,290	6,710
		通信運搬費支出	280,000	235,127	44,873
		会議費支出	30,000	25,207	4,793
		業務委託費支出	1,550,000	1,522,636	27,364
		手数料支出	740,000	695,720	44,280
		租税公課支出	10,000	0	10,000
		保守料支出	412,000	411,400	600
		雑支出(事務)	169,000	168,320	680
		事業活動支出計(2)	90,999,000	90,026,049	972,951
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,449,000	18,431,057	△982,057	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	378,000	378,000	0
		施設整備等補助金収入	378,000	378,000	0
		施設整備等収入計(4)	378,000	378,000	0
	支出	固定資産取得支出	1,162,000	1,160,818	1,182
		建物取得支出	482,000	481,800	200
		構築物取得支出	254,000	254,000	0
		器具及び備品取得支出	426,000	425,018	982
		施設整備等支出計(5)	1,162,000	1,160,818	1,182
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△784,000	△782,818	△1,182
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	16,371,000	16,370,560	440
		退職給付引当資産支出	371,000	370,560	440
		人件費積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	9,000,000	9,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	43,000	42,872	128
		その他の活動支出計(8)	16,414,000	16,413,432	568
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△16,414,000	△16,413,432	△568	
予備費支出(10)		1,340,000 1,610,000	—	1,340,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,089,000	1,234,807	△2,323,807	

前期末支払資金残高(12)	1,089,000	10,678,860	△9,589,860
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	11,913,667	△11,913,667

予備費支出 △1,610,000円は、構築物取得支出 260,000円、建物取得支出 500,000円、業務委託費支出 150,000円、消耗器具備品費支出 400,000円、器具及び備品取得支出 300,000円へ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）  
**古蔵こども園拠点区分 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

社会福祉法人名 豊春福祉会

（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	106,967,140	96,272,164	10,694,976
	施設型給付費収益	94,888,440	89,691,560	5,196,880
	施設型給付費収益	94,888,440	83,295,910	11,592,530
	利用者負担金収益	0	6,395,650	△6,395,650
	利用者等利用料収益	4,454,700	4,089,712	364,988
	利用者等利用料収益（公費）	372,200	0	372,200
	利用者等利用料収益（一般）	4,082,500	4,089,712	△7,212
	その他の事業収益	7,624,000	2,490,892	5,133,108
	補助事業収益（公費）	7,567,200	2,232,792	5,334,408
	補助事業収益（一般）	34,800	36,900	△2,100
	その他の事業収益	22,000	221,200	△199,200
	サービス活動収益計(1)		106,967,140	96,272,164
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	70,282,292	65,549,820	4,732,472
	職員給料	24,066,160	14,901,042	9,165,118
	職員賞与	4,291,591	2,841,187	1,450,404
	賞与引当金繰入	3,361,751	3,536,133	△174,382
	非常勤職員給与	27,920,574	34,332,322	△6,411,748
	退職給付費用	2,640,060	2,507,100	132,960
	法定福利費	8,002,156	7,432,036	570,120
	事業費	15,445,938	15,674,247	△228,309
	給食費	7,691,850	9,050,456	△1,358,606
	保健衛生費	400,579	248,784	151,795
	保育材料費	1,456,684	1,388,625	68,059
	水道光熱費（事業）	3,212,354	2,886,883	325,471
	消耗器具備品費	1,970,391	1,361,439	608,952
	保険料（事業）	211,000	225,200	△14,200
	賃借料（事業）	468,000	468,000	0
	雑費（事業）	35,080	44,860	△9,780
	事務費	4,493,997	5,149,976	△655,979
	福利厚生費	431,628	409,396	22,232
	職員被服費	129,227	121,930	7,297
	旅費交通費	30,158	45,444	△15,286
	研修研究費	67,740	148,888	△81,148
	事務消耗品費	375,850	308,096	67,754
	印刷製本費	308,694	298,511	10,183
	修繕費	92,290	574,374	△482,084
	通信運搬費	235,127	237,830	△2,703
	会議費	25,207	0	25,207
業務委託費	1,522,636	1,328,400	194,236	

サービス活動増減の部	費用	手数料	695,720	566,799	128,921
		保守料	411,400	407,060	4,340
		雑費(事務)	168,320	703,248	△534,928
		利用者負担軽減額	0	205,600	△205,600
		減価償却費	2,940,797	2,705,092	235,705
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△189,630	△6,919	△182,711
		サービス活動費用計(2)	92,973,394	89,277,816	3,695,578
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,993,746	6,994,348	6,999,398	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	42,872	41,639	1,233
		その他のサービス活動外収益	1,447,094	1,401,560	45,534
		受入研修費収益	0	110,000	△110,000
		利用者等外給食収益	1,405,974	1,245,900	160,074
		雑収益(サービス活動外)	41,120	45,660	△4,540
	サービス活動外収益計(4)	1,489,966	1,443,199	46,767	
	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)		1,489,966	1,443,199	46,767	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		15,483,712	8,437,547	7,046,165	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	378,000	110,000	268,000
		施設整備等補助金収益	378,000	110,000	268,000
		拠点区分間繰入金収益	0	100,000	△100,000
		特別収益計(8)	378,000	210,000	168,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	378,000	110,000	268,000
		拠点区分間繰入金費用	42,872	41,639	1,233
		特別費用計(9)	420,872	151,639	269,233
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△42,872	58,361	△101,233	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		15,440,840	8,495,908	6,944,932	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		37,447,075	36,651,167	795,908
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		52,887,915	45,147,075	7,740,840
	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)		16,000,000	7,700,000	8,300,000
	人件費積立金積立額		7,000,000	3,700,000	3,300,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		9,000,000	4,000,000	5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		36,887,915	37,447,075	△559,160	

古蔵こども園拠点区分 貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 豊春福祉会

(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	13,812,483	12,707,536	1,104,947	流動負債	5,260,567	5,564,809	△304,242
現金預金	6,667,733	10,243,809	△3,576,076	事業未払金	755,569	700,723	54,846
事業未収金	391,700	12,400	379,300	未払費用	578,231	532,404	45,827
未収補助金	6,555,000	1,965,517	4,589,483	職員預り金	565,016	520,739	44,277
前払費用	198,050	211,000	△12,950	賞与引当金	3,361,751	3,536,133	△174,382
固定資産	56,613,650	42,023,069	14,590,581	固定負債	4,286,200	3,915,640	370,560
基本財産	0	0	0	退職給付引当金	4,286,200	3,915,640	370,560
その他の固定資産	56,613,650	42,023,069	14,590,581	負債の部合計	9,546,767	9,480,449	66,318
建物	21,941,151	22,364,221	△423,070	純 資 産 の 部			
構築物	237,067	0	237,067	基本金	0	0	0
器具及び備品	6,449,232	8,043,208	△1,593,976	国庫補助金等特別積立金	291,451	103,081	188,370
退職給付引当資産	4,286,200	3,915,640	370,560	その他の積立金	23,700,000	7,700,000	16,000,000
人件費積立資産	10,700,000	3,700,000	7,000,000	人件費積立金	10,700,000	3,700,000	7,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	13,000,000	4,000,000	9,000,000	保育所施設・設備整備積立金	13,000,000	4,000,000	9,000,000
				次期繰越活動増減差額	36,887,915	37,447,075	△559,160
				(うち当期活動増減差額)	15,440,840	8,495,908	6,944,932
				純資産の部合計	60,879,366	45,250,156	15,629,210
資産の部合計	70,426,133	54,730,605	15,695,528	負債及び純資産の部合計	70,426,133	54,730,605	15,695,528

## 計算書類に対する注記（古蔵こども園拠点区分用）

### 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時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法  
時価のないもの－移動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、器具及び備品一定額法
- ・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－職員の退職金支給に備えるため、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－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期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

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっています。

- (1) 古蔵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) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））は下記の1つのサービス区分のため省略している。  
ア. 古蔵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す。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	24,186,815	2,245,664	21,941,151
構築物	254,000	16,933	237,067
器具及び備品	11,324,144	4,874,912	6,449,232
合計	35,764,959	7,137,509	28,627,450

### 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



## 財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 豊春福祉会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金	現金手許有高		運転資金として			12,400
普通預金	沖縄銀行古波蔵支店		運転資金として			44,746,311
			小計			44,758,711
事業未収金			令和2年度主食費減免給付費、広域圏児8~3月分委託費積戻分 他			693,430
未収金			太陽光発電3月分			37,699
未収補助金			令和2年度那覇市子ども・子育て支援事業費補助金(延長保育、発達支援) 他			11,095,090
前払費用			令和3年度園児傷害保険料、野外遊技場土地代4月分、火災保険(幼児棟・乳児棟)			935,742
			流動資産合計			57,520,672
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	那覇市古波蔵2丁目256番6、264番6、264番7		第2種社会福祉事業であるこくら保育園に使用している			47,782,000
	那覇市古波蔵2丁目264番地17		第2種社会福祉事業であるこくら保育園に使用している			23,816,194
			小計			71,597,194
建物	那覇市古波蔵2丁目257番地2、257番地3	2007年度	第2種社会福祉事業であるこくら保育園に使用している	53,725,955	21,787,087	31,938,868
	那覇市古波蔵2丁目264番地7	2015年度	第2種社会福祉事業であるこくら保育園に使用している	192,137,401	35,351,887	156,785,514
			小計			188,724,382
			基本財産合計			260,321,576
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	那覇市古波蔵2丁目264番地30		第2種社会福祉事業であるこくら保育園に使用している			28,958,704
	那覇市古波蔵2丁目264番地38		第2種社会福祉事業であるこくら保育園に使用している			22,216,948
			小計			51,175,652
建物	那覇市古波蔵1丁目33番2号	2018年度	第2種社会福祉事業である古蔵こども園に使用している。	24,186,815	2,245,664	21,941,151
構築物	森のチャレンジキャビン 他		第2種社会福祉事業であるこくら保育園・古蔵こども園に使用している	18,037,632	6,587,050	11,450,582
器具及び備品	幼児棟キッチン、キッチン収納システム、おさんぽキッチン、パーテーション他		第2種社会福祉事業であるこくら保育園・古蔵こども園に使用している	44,374,811	31,156,259	13,218,552
退職給付引当資産	沖縄県社会福祉事業共済会		将来における退職金支給のための沖縄県社会福祉事業共済会に対する掛金法人負担額			11,218,240
人件費積立資産	沖縄銀行古波蔵支店 沖縄銀行号機支店		将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金・普通預金			34,000,000
保育所施設設備整備積立資産	沖縄銀行古波蔵支店 沖縄銀行号機支店		将来における施設整備の目的のために積み立てている定期預金・普通預金			59,863,501
差入保証金	土地保証金		第2種社会福祉事業であるこくら保育園に使用している			10,000,000
長期前払費用	火災保険(幼児棟)、火災保険(乳児棟)		第2種社会福祉事業であるこくら保育園に使用している			600,740
その他の固定資産	沖縄銀行古波蔵支店		運転資金として			2,340,000
			その他の固定資産合計			215,798,418
			固定資産合計			476,119,994
			資産合計			533,640,666
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分年乳代、3月分オス代、水道代2、3月分、顧問報酬3月分他					1,200,139
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					852,000
未払費用	3月分社会保険料、沖縄県社会福祉事業共済会掛金					1,577,223
預り金	助成金申請手数料及び外部講師料の源泉所得税					32,855
職員預り金	3月分健康保険、厚生年金、共済掛金					1,546,140
賞与引当金	6月賞与令和2年度帰属分					9,134,146
			流動負債合計			14,342,503
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					10,224,000
退職給付引当金	沖縄県社会福祉事業共済会					11,218,240
			固定負債合計			21,442,240
			負債合計			35,784,743
			差引純資産			497,855,923