

法人単位 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 わかめ福祉会

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	1,533,040,456	1,498,453,931	34,586,525	
	経常経費寄附金収入	5,019,500	5,011,433	8,067	
	受取利息配当金収入	169,621	7,265	162,356	
	その他の収入	36,535,830	29,916,050	6,619,780	
	事業活動収入計 (1)	1,574,765,407	1,533,388,679	41,376,728	
	支出				
人件費支出	1,001,659,445	987,039,722	14,619,723		
事業費支出	210,509,296	164,933,882	45,575,414		
事務費支出	105,843,847	90,355,929	15,487,918		
支払利息支出	2,395,924	2,283,712	112,212		
その他の支出	19,766,750	19,011,250	755,500		
事業活動支出計 (2)	1,340,175,262	1,263,624,495	76,550,767		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	234,590,145	269,764,184	△35,174,039		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	78,750,000	79,250,000	△500,000	
	固定資産売却収入	772,000	772,000		
	施設整備等収入計 (4)	79,522,000	80,022,000	△500,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	49,498,000	49,476,000	22,000	
	固定資産取得支出	181,080,082	176,161,412	4,918,670	
ファイナンス・リース債務の返済支出	800,000	772,416	27,584		
その他の施設整備等による支出	1,004,560	984,480	20,080		
施設整備等支出計 (5)	232,382,642	227,394,308	4,988,334		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△152,860,642	△147,372,308	△5,488,334		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	106,000,000	106,000,000		
	拠点区分間長期貸付金回収収入	3,080,000		3,080,000	
	拠点区分間繰入金収入	151,950,000		151,950,000	
	その他の活動による収入		90,000	△90,000	
	その他の活動収入計 (7)	261,030,000	106,090,000	154,940,000	
	支出				
積立資産支出	180,466,000	180,466,000			
拠点区分間長期借入金返済支出	3,080,000		3,080,000		
拠点区分間繰入金支出	151,950,000		151,950,000		
その他の活動による支出	110,000	110,000			
その他の活動支出計 (8)	335,606,000	180,576,000	155,030,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△74,576,000	△74,486,000	△90,000		
予備費支出 (10)	597,264	—	2,183,859		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,969,644	47,905,876	△42,936,232		
前期末支払資金残高 (12)	10,423,756	116,841,354	△106,417,598		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	15,393,400	164,747,230	△149,353,830		

# 法人単位 事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人 わかめ福祉会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	1,498,453,931	1,064,117,308	434,336,623
		経常経費寄附金収益	5,011,433	48,631	4,962,802
		サービス活動収益計 (1)	1,503,465,364	1,064,165,939	439,299,425
	費用	人件費	991,635,973	702,735,052	288,900,921
		事業費	165,102,113	117,385,643	47,716,470
		事務費	90,355,929	66,531,250	23,824,679
		減価償却費	91,451,085	61,063,011	30,388,074
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△34,994,214	△22,176,170	△12,818,044	
	サービス活動費用計 (2)	1,303,550,886	925,538,786	378,012,100	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	199,914,478	138,627,153	61,287,325	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,265	27,352	△20,087
		その他のサービス活動外収益	29,916,050	17,520,940	12,395,110
		サービス活動外収益計 (4)	29,923,315	17,548,292	12,375,023
	費用	支払利息	2,450,189	2,212,898	237,291
		その他のサービス活動外費用	19,011,250	13,820,465	5,190,785
		サービス活動外費用計 (5)	21,461,439	16,033,363	5,428,076
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	8,461,876	1,514,929	6,946,947	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	208,376,354	140,142,082	68,234,272	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	79,250,000	314,394,680	△235,144,680
		固定資産売却益	85,949		85,949
		その他の特別収益		930,089	△930,089
		特別収益計 (8)	79,335,949	315,324,769	△235,988,820
	費用	固定資産売却損・処分損	1,229,661	3	1,229,658
		国庫補助金等特別積立金積立額	79,250,000	314,394,680	△235,144,680
	特別費用計 (9)	80,479,661	314,394,683	△233,915,022	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△1,143,712	930,086	△2,073,798	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	207,232,642	141,072,168	66,160,474	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	671,878,223	570,756,055	101,122,168
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	879,110,865	711,828,223	167,282,642
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	106,000,000	73,000,000	33,000,000
		その他の積立金積立額(16)	180,466,000	112,950,000	67,516,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	804,644,865	671,878,223	132,766,642	

法人単位 貸借対照表

第三号第一様式

令和 3年 3月31日 現在

社会福祉法人 わかめ福祉会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	260,849,758	378,968,950	△118,119,192	流動負債	145,422,888	304,463,107	△159,040,219
現金預金	168,333,560	171,830,033	△3,496,473	事業未払金	95,116,054	261,361,229	△166,245,175
事業未収金	13,445,375	4,499,447	8,945,928	その他の未払金	14,620	0	14,620
未収金	497,401	99,000	398,401	1年以内返済予定設備資金借入金	26,048,000	23,638,000	2,410,000
未収補助金	74,237,020	196,825,482	△122,588,462	1年以内返済予定リース債務	772,416	772,416	0
立替金	94,900	109,639	△14,739	1年以内支払予定長期未払金	984,480	967,200	17,280
前払金	0	33,000	△33,000	預り金	31,000	4,186	26,814
前払費用	4,238,349	3,755,695	482,654	職員預り金	342,009	123,417	218,592
仮払金	3,153	1,816,654	△1,813,501	仮受金	23,000	101,601	△78,601
固定資産	2,317,337,711	2,160,430,486	156,907,225	賞与引当金	22,091,309	17,495,058	4,596,251
基本財産	1,785,766,765	1,286,492,319	499,274,446	固定負債	409,942,216	463,602,392	△53,660,176
土地	249,789,000	125,500,000	124,289,000	設備資金借入金	401,719,000	453,605,000	△51,886,000
建物	1,535,977,765	1,160,992,319	374,985,446	リース債務	2,381,616	3,154,032	△772,416
その他の固定資産	531,570,946	873,938,167	△342,367,221	長期未払金	5,841,600	6,843,360	△1,001,760
土地	43,930,000	124,289,000	△80,359,000	負債の部合計	555,365,104	768,065,499	△212,700,395
建物	76,070,694	459,329,548	△383,258,854	純 資 産 の 部			
構築物	64,768,008	58,784,891	5,983,117	基本金	14,844,000	14,844,000	0
車両運搬具	6,063,180	7,566,088	△1,502,908	基本金	14,844,000	14,844,000	0
器具及び備品	32,724,388	31,922,570	801,818	国庫補助金等特別積立金	964,117,500	919,861,714	44,255,786
建設仮勘定	45,753,400	3,080,000	42,673,400	国庫補助金等特別積立金	964,117,500	919,861,714	44,255,786
有形リース資産	3,154,032	3,926,448	△772,416	その他の積立金	239,216,000	164,750,000	74,466,000
権利	13,530,900	13,530,000	900	保育所施設・設備整備積立金	239,216,000	164,750,000	74,466,000
ソフトウェア	863,396	919,774	△56,378	次期繰越活動増減差額	804,644,865	671,878,223	132,766,642
保育所施設・設備整備積立資産	239,216,000	164,750,000	74,466,000	(うち当期活動増減差額)	207,232,642	141,072,168	66,160,474
差入保証金	160,500	137,800	22,700	純資産の部合計	2,022,822,365	1,771,333,937	251,488,428
敷金	3,150,000	3,150,000	0	資産の部合計	2,578,187,469	2,539,399,436	38,788,033
長期前払費用	2,114,778	2,479,478	△364,700	負債及び純資産の部合計	2,578,187,469	2,539,399,436	38,788,033
その他の固定資産	72,570	72,570	0				

財産目録  
令和3年3月31日現在

社会福祉法人わかめ福祉会

(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>						
現金預金	琉球銀行石嶺支店他					168,333,560
事業未収金			令和2年度給付費/那覇市			13,445,375
未収金						497,401
未収補助金			令和2年度補助金/那覇市			74,237,020
立替金			社会保険料ほか			94,900
前払費用			車両保険・建物火災保険			4,238,349
仮払金						3,153
流動資産合計				0	0	260,849,758
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	那覇市宇栄原3-16-13	2015年度	第二種社会福祉事業 第2かぐら保育園として使用している			49,000,000
	那覇市首里石嶺町3-325	2014年度	わかめ第2児童クラブ			26,500,000
	糸満市宇大度84	2019年度	米須こども園			50,000,000
	那覇市首里石嶺町	2019年度	わかめこども園(園庭)			71,000,000
	浦添市内間4-25-18	2019年度	すず風保育園			53,289,000
建物	那覇市首里石嶺町3-199-2	1976年度	わかめこども園	154,099,094	88,168,776	65,930,318
	那覇市宇栄原3-15-46	2008年度	かぐらこども園	264,817,861	100,629,726	164,188,135
	那覇市宇栄原3-16-13	2009年度	第2かぐら保育園	298,557,690	51,982,641	246,575,049
	那覇市首里石嶺町3-325	2017年度	わかめ児童クラブ	1,704,932	93,114	1,611,818
	那覇市首里石嶺町3-325	2014年度	わかめ第2児童クラブ	75,104,732	10,215,807	64,888,925
	那覇市松川2-3-10	2017年度	みずきこども園	359,275,760	34,989,141	324,286,619
	糸満市宇大度84	2019年度	米須こども園	269,988,451	18,602,076	251,386,375
	浦添市内間4-25-18	2020年度	すず風保育園	434,482,000	17,371,474	417,110,526
基本財産合計				1,858,030,520	322,052,755	1,785,766,765
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	浦添市仲西3-290-5		第二種社会福祉事業 法人本部	39,200,000		39,200,000
	うるま市		兼原こども園	4,730,000		4,730,000
建物	那覇市宇栄原1-12-1		空調機器・消防設備・教室トイレ さつきこども園	25,796,168	2,713,377	23,082,791
	那覇市宇小禄1066		電気設備・消防設備 宇栄原こども園	1,348,920	197,790	1,151,130
	うるま市宮里		消防・厨房・電話設備・仮園舎 中原こども園	60,808,294	8,971,521	51,836,773
構築物			園庭整備・擁壁工事・外灯等	84,223,263	19,455,255	64,768,008
車両運搬具			貨物車	13,047,570	6,984,390	6,063,180
器具及び備品			和太鼓・音響機器他	91,161,174	58,436,786	32,724,388
建設仮勘定			建築基本設計料 中原こども園	45,753,400		45,753,400
有形リース資産			厨房機器 米須こども園	4,634,496	1,480,464	3,154,032
権利			権利金			13,530,000
ソフトウェア			会計・給与ソフト	2,406,021	1,542,625	863,396
保育所施設整備積立資産	琉球銀行石嶺支店他		かぐら・さつき・第2かぐら・宇栄原・みずき・浦添・中原 施設整備のための積立預金である			239,216,000
差入保証金			借地(浦添市内間) すず風保育園			160,500
敷金						3,150,000
長期前払費用						2,114,778
その他の固定資産						72,570
その他の固定資産合計				373,109,306	99,782,208	531,570,946
固定資産合計				2,231,139,826	421,834,963	2,317,337,711
資産合計				2,231,139,826	421,834,963	2,578,187,469
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金						95,116,054
その他の未払金						14,620
1年以内返済予定設備資金借入金						26,048,000
1年以内返済予定リース債務						772,416
1年以内支払予定長期未払金						984,480
預り金						31,000
職員預り金						342,009
仮受金						23,000
賞与引当金						22,091,309
その他の流動負債						
流動負債合計				0	0	145,422,888
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金						401,719,000
リース債務						2,381,616
長期未払金						5,841,600
固定負債合計				0	0	409,942,216
負債合計				0	0	555,365,104
差引純資産				2,231,139,826	421,834,963	2,022,822,365

# 計算書類に対する注記（法人全体）

法人名 社会福祉法人わかめ福祉会

## 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

## 2. 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方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産 定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額及び法定福利費（負担額）翌期4月在籍職員を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更 なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりである。

- ・確定拠出型退職給付制度－独立行政法人 福祉医療機構が主宰する退職共済制度に加入している。

## 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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) 法人全体の計算書類（第一号一様式、第二号一様式、第三号一様式）

(2) 事業区分別内訳表（第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式）

法人全体は、社会福祉事業のみのため作成していない。

(3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部拠点
- イ わかめこども園拠点
- ウ かぐらこども園拠点
- エ わかめ児童クラブⅠ支援拠点区分
- オ 久場川児童館拠点区分
- カ わかめ児童クラブⅡ支援拠点区分
- キ 第2かぐらこども園拠点区分
- ク さつきこども園拠点区分
- ケ 子どもの居場所運営支援事業拠点区分
- コ みずきこども園拠点区分
- サ 米須こども園拠点区分
- シ 宇栄原こども園拠点区分
- ス すず風保育園拠点区分
- セ 浦城こども園拠点区分
- ソ 中原こども園拠点区分
- タ 兼原こども園拠点区分

6. 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。

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	125,500,000	124,289,000	0	249,789,000
建物	1,160,992,319	437,357,200	62,371,754	1,535,977,765
合計	1,286,492,319	561,646,200	62,371,754	1,785,766,765

7. 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  
取崩し該当なし

8. 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ある。

建物(基本財産) 1,156,971,655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ある。

設備資金借入金(1年以内の返済予定額を含む) 204,353,000円

9. 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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,858,030,520	322,052,755	1,535,977,765
建物(その他)	87,953,382	11,882,688	76,070,694
構築物	84,223,263	19,455,255	64,768,008
車輛運搬具	13,047,570	6,984,390	6,063,180
器具及び備品	91,161,174	58,436,786	32,724,388
有形リース資産	4,634,496	1,480,464	3,154,032
合計	2,139,050,405	420,292,338	1,718,758,067

10. 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ありません。

11. 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 満期保有目的の債権はありません。

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務 該当なし

14. 重要な後発事象 該当なし

15. 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 資金の範囲から外れる前払費用の金額 575,845円

資金の範囲の前払費用の金額 3,662,504円