

法人単位 資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31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 | 834,643,736 | 827,732,295 | 6,911,441 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 221,000 | 74,287 | 146,713 | |
| | 受取利息配当金収入 | 127,100 | 37,271 | 89,829 | |
| | その他の収入 | 28,715,558 | 11,806,533 | 16,909,025 | |
| | 事業活動収入計 (1) | 863,707,394 | 839,650,386 | 24,057,008 | |
| 事業活動による収支 | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 542,632,037 | 537,270,154 | 5,361,883 | |
| | 事業費支出 | 116,214,958 | 98,607,709 | 17,607,249 | |
| | 事務費支出 | 61,155,855 | 56,956,465 | 4,199,390 | |
| | 支払利息支出 | 3,383,449 | 3,328,133 | 55,316 | |
| | その他の支出 | 8,812,000 | 8,093,050 | 718,950 | |
| 事業活動支出計 (2) | 732,198,299 | 704,255,511 | 27,942,788 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | | 131,509,095 | 135,394,875 | △3,885,780 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 211,449,000 | 211,449,000 | | |
| | 設備資金借入金収入 | 272,100,000 | 272,100,000 | | |
| | 固定資産売却収入 | | 7,690 | △7,690 | |
| | 施設整備等収入計 (4) | 483,549,000 | 483,556,690 | △7,690 | |
| | 支出 | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 213,114,749 | 212,888,689 | 226,060 | |
| | 固定資産取得支出 | 382,106,115 | 380,277,612 | 1,828,503 | |
| その他の施設整備等による支出 | 50,000 | | 50,000 | | |
| 施設整備等支出計 (5) | 595,270,864 | 593,166,301 | 2,104,563 | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | | △111,721,864 | △109,609,611 | △2,112,253 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 58,700,000 | 58,700,000 | | |
| | その他の活動収入計 (7) | 58,700,000 | 58,700,000 | | |
| | 支出 | | | | |
| | 積立資産支出 | 62,700,000 | 61,700,000 | 1,000,000 | |
| その他の活動支出計 (8) | 62,700,000 | 61,700,000 | 1,000,000 | | |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | | △4,000,000 | △3,000,000 | △1,000,000 | |
| 予備費支出 (10) | | 536,150 | — | 119,150 | |
| | | △417,000 | | | |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | 15,668,081 | 22,785,264 | △7,117,183 | |
| 前期末支払資金残高 (12) | | 66,915,327 | 66,915,327 | | |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | | 82,583,408 | 89,700,591 | △7,117,183 | |

法人単位 事業活動計算書
(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式

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 | 827,732,295 | 676,935,441 | 150,796,854 |
| | 経常経費寄附金収益 | 74,287 | 12,461 | 61,826 |
| | サービス活動収益計 (1) | 827,806,582 | 676,947,902 | 150,858,680 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 541,167,903 | 451,970,003 | 89,197,900 |
| | 事業費 | 97,800,147 | 83,101,877 | 14,698,270 |
| 事務費 | 56,958,315 | 37,980,261 | 18,978,054 | |
| 減価償却費 | 45,291,430 | 31,550,809 | 13,740,621 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △14,873,701 | △6,329,463 | △8,544,238 | |
| サービス活動費用計 (2) | 726,344,094 | 598,273,487 | 128,070,607 | |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | 101,462,488 | 78,674,415 | 22,788,073 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 37,271 | 112,904 | △75,633 |
| | その他のサービス活動外収益 | 11,806,533 | 9,258,085 | 2,548,448 |
| | サービス活動外収益計 (4) | 11,843,804 | 9,370,989 | 2,472,815 |
| | 費用 | | | |
| 支払利息 | 3,328,133 | 3,308,459 | 19,674 | |
| その他のサービス活動外費用 | 8,091,200 | 6,640,550 | 1,450,650 | |
| サービス活動外費用計 (5) | 11,419,333 | 9,949,009 | 1,470,324 | |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | 424,471 | △578,020 | 1,002,491 | |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | 101,886,959 | 78,096,395 | 23,790,564 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 211,449,000 | 284,998,000 | △73,549,000 |
| | その他の特別収益 | 530,000 | 3,481,819 | △2,951,819 |
| | 特別収益計 (8) | 211,979,000 | 288,479,819 | △76,500,819 |
| | 費用 | | | |
| 固定資産売却損・処分損 | 1 | 5,860 | △5,859 | |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 211,449,000 | 284,998,000 | △73,549,000 | |
| 特別費用計 (9) | 211,449,001 | 285,003,860 | △73,554,859 | |
| 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | 529,999 | 3,475,959 | △2,945,960 | |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | 102,416,958 | 81,572,354 | 20,844,604 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 471,339,097 | 398,966,743 | 72,372,354 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 573,756,055 | 480,539,097 | 93,216,958 |
| | 基本金取崩額 (14) | | | |
| | その他の積立金取崩額 (15) | 58,700,000 | 66,000,000 | △7,300,000 |
| | その他の積立金積立額 (16) | 61,700,000 | 75,200,000 | △13,500,000 |
| 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 570,756,055 | 471,339,097 | 99,416,958 | |

貸借対照表
平成31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 | 269,988,611 | 205,203,944 | 64,784,667 | 流動負債 | 211,672,190 | 160,673,700 | 50,998,490 |
| 現金預金 | 150,707,009 | 111,204,207 | 39,502,802 | 事業未払金 | 175,530,457 | 134,174,950 | 41,355,507 |
| 事業未収金 | 2,061,692 | 13,233,215 | △11,171,523 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 16,925,760 | 11,498,472 | 5,427,288 |
| 未収金 | | | | 1年以内支払予定長期未払金 | 523,022 | | 523,022 |
| 未収補助金 | 115,511,000 | 80,062,000 | 35,449,000 | 職員預り金 | 4,381,047 | 4,056,123 | 324,924 |
| 立替金 | 6,900 | 108 | 6,792 | 拠点区分間借入金 | | | |
| 前払費用 | 1,673,610 | 704,414 | 969,196 | 仮受金 | | | |
| 拠点区分間貸付金 | | | | 賞与引当金 | 14,311,904 | 10,944,155 | 3,367,749 |
| 仮払金 | 28,400 | | 28,400 | 固定負債 | 307,853,240 | 249,371,217 | 58,482,023 |
| 固定資産 | 1,587,580,078 | 1,243,891,975 | 343,688,103 | 設備資金借入金 | 303,155,240 | 249,371,217 | 53,784,023 |
| 基本財産 | 1,009,263,060 | 1,034,523,837 | △25,260,777 | 長期未払金 | 4,698,000 | | 4,698,000 |
| 土地 | 75,500,000 | 75,500,000 | | 負債の部合計 | 519,525,430 | 410,044,917 | 109,480,513 |
| 建物 | 933,763,060 | 959,023,837 | △25,260,777 | 純 資 産 の 部 | | | |
| その他の固定資産 | 578,317,018 | 209,368,138 | 368,948,880 | 基本金 | 14,844,000 | 14,844,000 | |
| 土地 | 53,078,000 | | 53,078,000 | 基本金 | 14,844,000 | 14,844,000 | |
| 建物 | 294,111,458 | 22,874,977 | 271,236,481 | 国庫補助金等特別積立金 | 627,643,204 | 431,067,905 | 196,575,299 |
| 構築物 | 59,425,185 | 26,064,701 | 33,360,484 | 国庫補助金等特別積立金 | 627,643,204 | 431,067,905 | 196,575,299 |
| 車輛運搬具 | 4,834,756 | 2,250,475 | 2,584,281 | その他の積立金 | 124,800,000 | 121,800,000 | 3,000,000 |
| 器具及び備品 | 25,840,807 | 21,496,495 | 4,344,312 | 保育所施設・設備整備積立金 | 124,800,000 | 121,800,000 | 3,000,000 |
| 権利 | 13,530,000 | 13,530,000 | | 次期繰越活動増減差額 | 570,756,055 | 471,339,097 | 99,416,958 |
| ソフトウェア | 888,010 | 1,237,486 | △349,476 | (うち当期活動増減差額) | 102,416,958 | 81,572,354 | 20,844,604 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 124,800,000 | 121,800,000 | 3,000,000 | | | | |
| 差入保証金 | 50,000 | 20,000 | 30,000 | | | | |
| 長期前払費用 | 1,731,292 | 86,314 | 1,644,978 | | | | |
| その他の固定資産 | 27,510 | 7,690 | 19,820 | | | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 1,338,043,259 | 1,039,051,002 | 298,992,257 |
| 資産の部合計 | 1,857,568,689 | 1,449,095,919 | 408,472,770 | 負債及び純資産の部合計 | 1,857,568,689 | 1,449,095,919 | 408,472,770 |

財産目録
平成31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 |
|---------------------|----------------------|--------|-----------------------------|---------------|-------------|---------------|
| I 資産の部 | | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | 琉球銀行石嶺支店他 | | | | | 150,707,009 |
| 事業未収金 | | | 平成30年度給付費/那覇市 | | | 2,061,692 |
| 未収補助金 | | | 平成30年度補助金/那覇市 | | | 115,511,000 |
| 立替金 | | | 住民税 | | | 6,900 |
| 前払費用 | | | 車両保険・建物火災保険 | | | 1,673,610 |
| 仮払金 | | | | | | 28,400 |
| 徴収不能引当金 | | | | | | |
| 流動資産合計 | | | | 0 | 0 | 269,988,611 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 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 |
| 建物 | 那覇市首里石嶺町3-199-2 | 1976年度 | " わかめこども園 | 151,801,424 | 79,664,065 | 72,137,359 |
| | 那覇市宇栄原3-15-46 | 2008年度 | " かぐらこども園 | 264,817,861 | 83,783,452 | 181,034,409 |
| | 那覇市宇栄原3-16-13 | 2009年度 | " 第2かぐら保育園 | 298,221,200 | 33,019,861 | 265,201,339 |
| | 那覇市首里石嶺町3-325 | 2017年度 | " わかめ児童クラブ | 387,132 | 30,259 | 356,873 |
| | 那覇市首里石嶺町3-325 | 2014年度 | " わかめ第2児童クラブ | 74,010,732 | 6,660,451 | 67,350,281 |
| | 那覇市松川2-3-10 | 2017年度 | " 松川保育園 | 359,275,760 | 11,592,961 | 347,682,799 |
| 基本財産合計 | | | | 1,148,514,109 | 214,751,049 | 1,009,263,060 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 土地 | 糸満市宇大渡84 | 2019年度 | 第二種社会福祉事業 米須こども園 | | | 50,000,000 |
| | 浦添市内間4-25-20.4-25-21 | | 解体工事 すず風保育園 | | | 3,078,000 |
| 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 | 24,009,200 | 1,235,113 | 22,774,087 |
| | 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 | 0 | 1,348,920 |
| | 糸満市宇大渡84 | | 第二種社会福祉事業 米須こども園 | 269,988,451 | 0 | 269,988,451 |
| 構築物 | | | 備置整備・擁壁工事・外灯等 | 68,975,003 | 9,549,818 | 59,425,185 |
| 車輛運搬具 | | | 貨物車 | 12,147,381 | 7,312,624 | 4,834,756 |
| 器具及び備品 | | | 和太鼓・音響機器他 | 69,761,674 | 43,920,867 | 25,840,807 |
| 権利 | | | 権利金 | | | 13,530,000 |
| ソフトウェア | | | 会計・給与ソフト | 1,747,386 | 859,376 | 888,010 |
| 保育所施設整備積立資産 | 琉球銀行石嶺支店他 | | わかめこども園・さつきこども園・第2かぐら保育園 | | | 124,800,000 |
| 差入保証金 | | | 施設整備の為の積立預金である | | | 50,000 |
| 長期前払費用 | | | | | | 1,731,292 |
| その他の固定資産 | | | | | | 27,510 |
| その他の固定資産合計 | | | | 447,978,015 | 62,877,798 | 578,317,018 |
| 固定資産合計 | | | | 1,596,492,124 | 277,628,847 | 1,587,580,078 |
| 資産合計 | | | | 1,596,492,124 | 277,628,847 | 1,857,568,689 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 短期運営資金借入金 | | | | | | |
| 事業未払金 | | | | | | 175,530,457 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | | | | | | 16,925,760 |
| 1年以内支払予定長期未払金 | | | | | | 523,022 |
| 職員預り金 | | | | | | 4,381,047 |
| 賞与引当金 | | | | | | 14,311,904 |
| その他の流動負債 | | | | | | |
| 流動負債合計 | | | | 0 | 0 | 211,672,190 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| 設備資金借入金 | | | | | | 303,155,240 |
| 長期未払金 | | | | | | 4,698,000 |
| 固定負債合計 | | | | 0 | 0 | 307,853,240 |
| 負債合計 | | | | 0 | 0 | 519,525,430 |
| 差引純資産 | | | | 1,596,492,124 | 277,628,847 | 1,338,043,259 |

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 該当なし

(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 わかめ児童クラブ拠点区分
- オ 久場川児童館拠点区分
- カ わかめ第2児童クラブ拠点区分
- キ 第2かぐら保育園 サービス区分 (ア)第2かぐら保育園 (イ)特別保育(第2かぐら保育園)
- ク 壺屋児童館拠点区分
- ケ さつきこども園拠点区分
- コ 子どもの居場所運営支援事業拠点区分
- サ 松川保育園拠点区分
- シ 米須こども園拠点区分 ス 宇栄原こども園 セ すず風保育園拠点区分

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。

(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 | 75,500,000 | 0 | 0 | 75,500,000 |
| 建物 | 959,023,837 | 9,908,390 | 35,169,167 | 933,763,060 |
| 合計 | 1,034,523,837 | 9,908,390 | 35,146,473 | 1,009,263,060 |

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) 1,127,215,339 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) 320,081,000 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

| | 取得価格 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|---------------|-------------|---------------|
| 建物(基本財産) | 1,148,514,109 | 214,751,049 | 933,763,060 |
| 建物(その他) | 295,346,571 | 1,235,113 | 294,111,458 |
| 構築物 | 68,975,003 | 9,549,818 | 59,425,185 |
| 車両運搬具 | 12,147,380 | 7,312,624 | 4,834,756 |
| 器具及び備品 | 69,761,674 | 43,920,867 | 25,840,807 |
| 合計 | 1,594,744,737 | 276,769,471 | 1,317,975,266 |

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 関連当事者との取引はありません。

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 376,516 円

資金の範囲の前払費用の金額 1,297,094 円