

法人単位 資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30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	673,789,094	676,935,441	△3,146,347	
	経常経費寄附金収入	4,000	12,461	△8,461	
	受取利息配当金収入	173,302	112,904	60,398	
	その他の収入	23,526,232	9,258,085	14,268,147	
	事業活動収入計 (1)	697,492,628	686,318,891	11,173,737	
	支出				
人件費支出	453,902,151	450,567,914	3,334,237		
事業費支出	96,175,072	83,245,735	12,929,337		
事務費支出	41,224,748	37,980,261	3,244,487		
支払利息支出	3,308,757	3,308,459	298		
その他の支出	6,791,000	6,640,550	150,450		
事業活動支出計 (2)	601,401,728	581,742,919	19,658,809		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	96,090,900	104,575,972	△8,485,072		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	284,998,000	284,998,000		
	設備資金借入金収入	35,000,000	35,000,000		
	施設整備等収入計 (4)	319,998,000	319,998,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,118,753	11,028,502	90,251	
固定資産取得支出	392,509,091	392,129,031	380,060		
施設整備等支出計 (5)	403,627,844	403,157,533	470,311		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△83,629,844	△83,159,533	△470,311		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	66,000,000	66,000,000		
	その他の活動収入計 (7)	66,000,000	66,000,000		
	支出				
	積立資産支出	75,200,000	75,200,000		
その他の活動支出計 (8)	75,200,000	75,200,000			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△9,200,000	△9,200,000			
予備費支出 (10)	610,440	—			
	△610,440				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,261,056	12,216,439	△8,955,383		
前期末支払資金残高 (12)	52,025,918	54,698,888	△2,672,970		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	55,286,974	66,915,327	△11,628,353		

法人単位 事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30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	676,935,441	579,811,592	97,123,849
	経常経費寄附金収益	12,461	38,847	△26,386
	サービス活動収益計 (1)	676,947,902	579,850,439	97,097,463
	費用			
	人件費	452,162,003	387,927,163	64,234,840
	事業費	94,956,887	67,962,342	26,994,545
事務費	39,733,926	32,690,761	7,043,165	
減価償却費	31,550,809	28,902,705	2,648,104	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,329,463	△6,329,463		
サービス活動費用計 (2)	612,074,162	511,153,508	100,920,654	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	64,873,740	68,696,931	△3,823,191	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	112,904	27,831	85,073
	その他のサービス活動外収益	23,058,760	6,558,804	16,499,956
	サービス活動外収益計 (4)	23,171,664	6,586,635	16,585,029
	費用			
	支払利息	3,308,459	3,354,068	△45,609
	その他のサービス活動外費用	6,640,550	5,964,510	676,040
サービス活動外費用計 (5)	9,949,009	9,318,578	630,431	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	13,222,655	△2,731,943	15,954,598	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	78,096,395	65,964,988	12,131,407	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	284,998,000		284,998,000
	拠点区分間繰入金収益	60,358,038	1,152,932	59,205,106
	拠点区分間固定資産移管収益	3,754,225	1	3,754,224
	その他の特別収益	3,481,819	329,115	3,152,704
	特別収益計 (8)	352,592,082	1,482,048	351,110,034
	費用			
	固定資産売却損・処分損	5,860	1	5,859
	国庫補助金等特別積立金積立額	284,998,000		284,998,000
	拠点区分間繰入金費用	60,358,038	1,152,932	59,205,106
拠点区分間固定資産移管費用	3,754,225	1	3,754,224	
特別費用計 (9)	349,116,123	1,152,934	347,963,189	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,475,959	329,114	3,146,845	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	81,572,354	66,294,102	15,278,252	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	398,966,743	374,972,641	23,994,102
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	480,539,097	441,266,743	39,272,354
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)	66,000,000	3,700,000	62,300,000
	その他の積立金積立額 (16)	75,200,000	46,000,000	29,200,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	471,339,097	398,966,743	72,372,354

貸借対照表
平成30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	205,203,944	92,912,611	112,291,333	流動負債	160,673,700	60,704,860	99,968,840
現金預金	111,204,207	72,837,331	38,366,876	事業未払金	134,174,950	36,790,102	97,384,848
事業未収金	13,233,215	8,107,916	5,125,299	1年以内返済予定設備資金借入金	11,498,472	9,467,252	2,031,220
未収補助金	80,062,000	11,656,000	68,406,000	職員預り金	4,056,123	1,423,621	2,632,502
立替金	108	69,539	△69,431	賞与引当金	10,944,155	13,023,885	△2,079,730
前払費用	704,414	241,825	462,589	固定負債	249,371,217	227,430,939	21,940,278
固定資産	1,243,891,975	874,033,299	369,858,676	設備資金借入金	249,371,217	227,430,939	21,940,278
基本財産	1,034,523,837	697,933,066	336,590,771	負債の部合計	410,044,917	288,135,799	121,909,118
土地	75,500,000	75,500,000		純 資 産 の 部			
建物	959,023,837	622,433,066	336,590,771	基本金	14,844,000	14,844,000	
その他の固定資産	209,368,138	176,100,233	33,267,905	基本金	14,844,000	14,844,000	
建物	22,874,977	667,231	22,207,746	国庫補助金等特別積立金	431,067,905	152,399,368	278,668,537
構築物	26,064,701	20,206,076	5,858,625	国庫補助金等特別積立金	431,067,905	152,399,368	278,668,537
車輛運搬具	2,250,475	1,477,873	772,602	その他の積立金	121,800,000	112,600,000	9,200,000
器具及び備品	21,496,495	15,775,321	5,721,174	保育所施設・設備整備積立金	121,800,000	112,600,000	9,200,000
建設仮勘定		11,200,000	△11,200,000	次期繰越活動増減差額	471,339,097	398,966,743	72,372,354
権利	13,530,000	13,530,000		(うち当期活動増減差額)	81,572,354	66,294,102	15,278,252
ソフトウェア	1,237,486	616,042	621,444				
保育所施設・設備整備積立資産	121,800,000	112,600,000	9,200,000				
差入保証金	20,000	20,000					
長期前払費用	86,314		86,314				
その他の固定資産	7,690	7,690					
				純資産の部合計	1,039,051,002	678,810,111	360,240,891
資産の部合計	1,449,095,919	966,945,910	482,150,009	負債及び純資産の部合計	1,449,095,919	966,945,910	482,150,009

財 産 目 録

平成30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	琉球銀行石嶺店他					111,204,207
事業未収金			平成29年度給付費/那覇市			13,233,215
未収補助金			平成29年度補助金/那覇市			80,062,000
立替金			保護者負担手数料			108
前払費用			車両保険・建物火災保険他			704,414
流動資産合計				0	0	205,203,944
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 〃	151,001,424	75,534,655	75,466,769
	那覇市宇栄原3-15-46	2008年度	〃 かぐらこども園 〃	260,753,227	75,609,951	185,143,276
	那覇市宇栄原3-16-13	2009年度	〃 第2かぐら保育園 〃	298,221,200	23,465,240	274,755,960
	那覇市首里石嶺町3-325	2017年度	〃 わかめ児童クラブ 〃	387,132	4,322	382,810
	那覇市首里石嶺町3-325	2014年度	〃 わかめ第2児童クラブ 〃	71,202,732	4,967,714	66,235,018
	那覇市松川2-3-10	2017年度	〃 松川保育園(平成30年4月開園)	357,040,004	0	357,040,004
基本財産合計				1,138,605,719	179,581,882	1,034,523,837
(2) その他の固定資産						
建物			空調機器・消防設備・教室内トイレ(さつきこども園)	23,501,600	626,623	22,874,977
構築物			園庭整備・用壁工事・外灯等	33,883,643	7,818,942	26,064,701
車両運搬具			貨物車	8,491,869	6,241,394	2,250,475
器具及び備品			和太鼓・音響機器他	58,918,605	37,422,110	21,496,495
権利			権利金			13,530,000
ソフトウェア			会計ソフト他	1,747,386	509,900	1,237,486
保育所施設 設備整備積立資産	琉球銀行石嶺店他		わかめこども園・かぐら・第2かぐら・さつき			121,800,000
差入保証金			施設整備の為の積立預金である			20,000
長期前払費用			預託金			86,314
その他の固定資産			預託金			7,690
その他の固定資産合計				126,543,103	52,618,969	209,368,138
固定資産合計				1,265,148,822	232,200,851	1,243,891,975
資産合計				1,265,148,822	232,200,851	1,449,095,919
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						134,174,950
1年以内返済予定設備資金借入金						11,498,472
職員預り金						4,056,123
賞与引当金			賞与引当金			10,944,155
流動負債合計				0	0	160,673,700
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構2件		かぐらこども園・第2かぐら保育園・第2学童 松川保育園			249,371,217
固定負債合計				0	0	249,371,217
負債合計				0	0	410,044,917
差引純資産				1,400,574,706	232,201,842	1,039,051,002

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、支給見込額の当期負担分を計上している。

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 サービス区分 (ア)わかめこども園 (イ)特別保育(わかめこども園)

ウ かぐらこども園拠点 サービス区分 (ア)かぐらこども園 (イ)特別保育(かぐらこども園)

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

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	622,433,066	363,332,743	26,741,972	959,023,837
合計	697,933,066	363,332,743	26,741,972	1,034,523,837

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) 883,174,258 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)260,869,689 円

9. 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)	1,138,605,719	179,581,882	959,023,837
建物(その他)	23,501,600	626,623	22,874,977
構築物	33,883,643	7,818,942	26,064,701
車輛運搬具	8,491,869	6,241,394	2,250,475
器具及び備品	58,918,605	37,422,110	21,496,495
ソフトウェア	1,747,386	509,900	1,237,486
合計	1,265,148,822	232,200,851	1,092,947,971

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 57,544 円

監査報告書

平成30年6月7日

社会福祉法人 わかめ福祉会

理事長 饒平名 勝彦 殿

監事 宇保新一 
監事 新里房子 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上