

平成29年度

# 計 算 書 類

平成29年 4月 1日

平成30年 3月31日

法人名 玉城福社会

### 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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収				
		保育事業収入	353,806,000	359,374,880	△5,568,880
		受取利息配当金収入	260,100	237,511	22,589
		その他の収入	5,083,000	5,087,488	△4,488
		事業活動収入計(1)	359,149,100	364,699,879	△5,550,779
	支				
		人件費支出	290,764,500	288,996,272	1,768,228
		事業費支出	47,797,000	46,594,847	1,202,153
		事務費支出	21,032,500	19,926,554	1,105,946
		利用者負担軽減額	475,000	475,000	0
	支払利息支出	69,000	68,850	150	
	事業活動支出計(2)	360,138,000	356,061,523	4,076,477	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△988,900	8,638,356	△9,627,256	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支				
		設備資金借入金元金償還支出	2,000,000	2,000,000	0
	固定資産取得支出	1,732,000	1,730,960	1,040	
	施設整備等支出計(5)	3,732,000	3,730,960	1,040	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,732,000	△3,730,960	△1,040	
その他の活動による収支	収				
		積立資産取崩収入	7,559,000	5,201,918	2,357,082
		その他の活動による収入計(7)	7,559,000	5,201,918	2,357,082
	支				
		積立資産支出	1,567,000	1,564,280	2,720
		その他の活動による支出	506,000	505,100	900
	その他の活動支出計(8)	2,073,000	2,069,380	3,620	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,486,000	3,132,538	2,353,462	
	予備費支出(10)	2,489,000			
		△130,000	—	2,359,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,593,900	8,039,934	△9,633,834	
	前期末支払資金残高(12)	1,593,900	50,161,146	△48,567,246	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	58,201,080	△58,201,080	

予備費支出△130,000円は、器具及び備品取得支出に充当使用した額である。

### 社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 玉城福祉会			合計	内部取引消去	事業区分合計	
		社会福祉事業区分						
		でいご保育園拠点区分	室川保育園拠点区分	室川夜間保育園拠点区分				
事業活動による収支	収	保育事業収入	155,236,210	118,603,330	85,535,340	359,374,880	0	359,374,880
		受取利息配当金収入	78,000	78,842	80,669	237,511	0	237,511
		その他の収入	2,138,128	1,308,750	1,640,610	5,087,488	0	5,087,488
		事業活動収入計(1)	157,452,338	119,990,922	87,256,619	364,699,879	0	364,699,879
	支	人件費支出	125,856,344	87,893,681	75,246,247	288,996,272	0	288,996,272
		事業費支出	20,720,436	14,714,304	11,160,107	46,594,847	0	46,594,847
		事務費支出	8,466,743	6,904,356	4,555,455	19,926,554	0	19,926,554
		利用者負担軽減額	240,000	235,000	0	475,000	0	475,000
		支払利息支出	68,850	0	0	68,850	0	68,850
		事業活動支出計(2)	155,352,373	109,747,341	90,961,809	356,061,523	0	356,061,523
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,099,965	10,243,581	△3,705,190	8,638,356	0	8,638,356	
施設整備等による収支	収	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
		固定資産取得支出	129,600	1,099,360	502,000	1,730,960	0	1,730,960
		施設整備等支出計(5)	2,129,600	1,099,360	502,000	3,730,960	0	3,730,960
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,129,600	△1,099,360	△502,000	△3,730,960	0	△3,730,960	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	518,392	57,736	4,625,790	5,201,918	0	5,201,918
		その他の活動による収入計(7)	518,392	57,736	4,625,790	5,201,918	0	5,201,918
	支	積立資産支出	597,520	548,160	418,600	1,564,280	0	1,564,280
		その他の活動による支出	505,100	0	0	505,100	0	505,100
		その他の活動支出計(8)	1,102,620	548,160	418,600	2,069,380	0	2,069,380
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△584,228	△490,424	4,207,190	3,132,538	0	3,132,538
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△613,863	8,653,797	0	8,039,934	0	8,039,934	
前期末支払資金残高(11)		22,457,872	12,311,553	15,391,721	50,161,146	0	50,161,146	
当期末支払資金残高(10)+(11)		21,844,009	20,965,350	15,391,721	58,201,080	0	58,201,080	

### 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 第二号第一様式(第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	359,374,880	342,582,906	16,791,974
		その他の収益	0	543,132	△543,132
		サービス活動収益計(1)	359,374,880	343,126,038	16,248,842
	費用	人件費	288,697,955	260,869,700	27,828,255
		事業費	46,742,847	46,393,853	348,994
		事務費	19,926,554	17,928,643	1,997,911
		利用者負担軽減額	475,000	0	475,000
		減価償却費	17,041,741	17,399,704	△357,963
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,097,069	△8,305,827	208,758
			サービス活動費用計(2)	364,787,028	334,286,073
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,412,148	8,839,965	△14,252,113
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	192,631	645,137	△452,506
		その他のサービス活動外収益	5,087,488	4,590,325	497,163
		サービス活動外収益計(4)	5,280,119	5,235,462	44,657
	費用	支払利息	68,850	76,950	△8,100
			サービス活動外費用計(5)	68,850	76,950
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,211,269	5,158,512	52,757
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△200,879	13,998,477	△14,199,356
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		費用	固定資産売却損・処分損	0	6,802
		特別費用計(9)	0	6,802	△6,802
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△6,802	6,802
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△200,879	13,991,675	△14,192,554
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	103,797,515	103,568,840	228,675
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	103,596,636	117,560,515	△13,963,879
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	4,625,790	1,737,000	2,888,790
		その他の積立金積立額(16)	0	15,500,000	△15,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	108,222,426	103,797,515	4,424,911

### 社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 玉城福祉会			合 計	内部取引消去	事業区分合計	
		社会福祉事業区分						
		でい保育園拠点区分	室川保育園拠点区分	室川成親保育園拠点区分				
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	155,236,210	118,603,330	85,535,340	359,374,880	0	359,374,880
		サービス活動収益計(1)	155,236,210	118,603,330	85,535,340	359,374,880	0	359,374,880
	費用	人件費	125,127,887	88,150,234	75,419,834	288,697,955	0	288,697,955
		事業費	20,832,676	14,714,304	11,195,867	46,742,847	0	46,742,847
		事務費	8,466,743	6,904,356	4,555,455	19,926,554	0	19,926,554
		利用者負担軽減額	240,000	235,000	0	475,000	0	475,000
		減価償却費	8,755,203	4,253,282	4,033,256	17,041,741	0	17,041,741
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,941,103	△1,168,318	△1,987,648	△8,097,069	0	△8,097,069
		サービス活動費用計(2)	158,481,406	113,088,858	93,216,764	364,787,028	0	364,787,028
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,245,196	5,514,472	△7,681,424	△5,412,148	0	△5,412,148
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	65,040	66,122	61,469	192,631	0	192,631
		その他のサービス活動外収益	2,138,128	1,308,750	1,640,610	5,087,488	0	5,087,488
		サービス活動外収益計(4)	2,203,168	1,374,872	1,702,079	5,280,119	0	5,280,119
	費用	支払利息	68,850	0	0	68,850	0	68,850
		サービス活動外費用計(5)	68,850	0	0	68,850	0	68,850
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,134,318	1,374,872	1,702,079	5,211,269	0	5,211,269
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,110,878	6,889,344	△5,979,345	△200,879	0	△200,879	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,110,878	6,889,344	△5,979,345	△200,879	0	△200,879	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	40,414,033	43,620,324	19,763,168	103,797,515	0	103,797,515
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,303,155	50,509,668	13,783,813	103,596,636	0	103,596,636
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	4,625,790	4,625,790	0	4,625,790
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	39,303,155	50,509,668	18,409,603	108,222,426	0	108,222,426	

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（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	95,555,984	71,811,133	23,744,851	流 動 負 債	54,403,473	40,115,743	14,287,730
現 金 預 金	59,374,297	49,637,867	9,736,430	事 業 未 払 金	3,173,033	2,589,836	583,197
事 業 未 収 金	27,000,720	11,033,850	15,966,870	1年以内返済予定 設備資金借入金 未 払 費 用	2,000,000	2,000,000	0
未 収 補 助 金	2,449	4,190	△1,741	預 り 金	29,824,053	17,207,201	12,616,852
前 払 費 用	8,496,500	10,578,946	△2,082,446	職 員 預 り 金	17,607	14,653	2,954
1年以内長期前払費用	470,660	475,640	△4,980	賞 与 引 当 金	4,128,853	1,757,657	2,371,196
固 定 資 産	211,358	80,640	130,718	固 定 負 債	15,259,927	16,546,396	△1,286,469
基 本 財 産	537,843,436	556,686,705	△18,843,269	設 備 資 金 借 入 金	38,051,760	39,139,960	△1,088,200
土 地	264,459,748	276,478,733	△12,018,985	退 職 給 付 金 引 当 金	14,000,000	16,000,000	△2,000,000
建 物	32,450,000	32,450,000	0	負 債 の 部 合 計	24,051,760	23,139,960	911,800
そ の 他 の 固 定 資 産	232,009,748	244,028,733	△12,018,985		92,455,233	79,255,703	13,199,530
建 築 物	273,383,688	280,207,972	△6,824,284				
構 築 物	3,063,778	2,806,031	257,747				
車 輛 運 搬 具	5,332,271	6,142,954	△810,683	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	5,311,178	6,849,102	△1,537,924	基 本 金	50,759,430	50,759,430	0
権 利	5,976,384	6,836,900	△860,516	基 本 金	50,759,430	50,759,430	0
ソ フ ト ウ ェ ア	9,800	9,800	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	153,227,086	161,324,155	△8,097,069
退 職 給 付 引 当 資 産	652,472	992,892	△340,420	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	153,227,086	161,324,155	△8,097,069
人 件 費 積 立 資 産	24,051,760	23,139,960	911,800	そ の 他 の 積 立 金	228,735,245	233,361,035	△4,625,790
修 繕 積 立 資 産	41,292,210	45,416,000	△4,123,790	人 件 費 積 立 金	41,292,210	45,416,000	△4,123,790
備 品 等 購 入 積 立 資 産	53,554,700	53,554,700	0	修 繕 積 立 金	53,554,700	53,554,700	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	16,968,600	17,470,600	△502,000	備 品 等 購 入 積 立 金	16,968,600	17,470,600	△502,000
長 期 前 払 費 用	250,800	69,298	181,502	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	116,919,735	116,919,735	0
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	108,222,426	103,797,515	4,424,911
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	108,222,426	103,797,515	4,424,911
				（うち当期活動増減差額）	△200,879	13,991,675	△14,192,554
資 産 の 部 合 計	633,399,420	628,497,838	4,901,582	純 資 産 の 部 合 計	540,944,187	549,242,135	△8,297,948
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	633,399,420	628,497,838	4,901,582

### 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	社会福祉法人 玉城福祉会			合計	内部取引消去	事業区分合計
	社会福祉事業区分					
	でいご保育園拠点区分	室川保育園拠点区分	室川夜間保育園拠点区分			
流動資産	38,139,500	32,811,184	24,605,300	95,555,984	0	95,555,984
現金預金	24,422,297	17,830,264	17,121,736	59,374,297	0	59,374,297
事業未収金	8,679,320	13,607,360	4,714,040	27,000,720	0	27,000,720
未収金	0	0	2,449	2,449	0	2,449
未収補助金	4,503,700	1,307,200	2,685,600	8,496,500	0	8,496,500
前払費用	356,680	60,000	53,980	470,660	0	470,660
1年以内長期前払費用	177,503	6,360	27,495	211,358	0	211,358
固定資産	263,855,804	156,695,784	117,291,848	537,843,436	0	537,843,436
基本財産	139,464,088	82,254,526	42,741,134	264,459,748	0	264,459,748
土地	7,700,000	24,750,000	0	32,450,000	0	32,450,000
建物	131,764,088	57,504,526	42,741,134	232,009,748	0	232,009,748
その他の固定資産	124,391,716	74,441,258	74,550,714	273,383,688	0	273,383,688
建物	1,917,396	1,146,381	1	3,063,778	0	3,063,778
構築物	1,792,572	2,912,527	627,172	5,332,271	0	5,332,271
車輛運搬具	1,890,905	1,441,828	1,978,445	5,311,178	0	5,311,178
器具及び備品	2,845,124	2,115,988	1,015,272	5,976,384	0	5,976,384
権利	9,800	0	0	9,800	0	9,800
ソフトウェア	352,314	127,934	172,224	652,472	0	652,472
退職給付引当資産	8,361,960	9,828,600	5,861,200	24,051,760	0	24,051,760
人件費積立資産	16,186,000	14,730,000	10,376,210	41,292,210	0	41,292,210
修繕積立資産	21,058,000	17,996,700	14,500,000	53,554,700	0	53,554,700
備品等購入積立資産	8,519,300	2,941,300	5,508,000	16,968,600	0	16,968,600
保育所施設・設備整備積立資産	61,219,735	21,200,000	34,500,000	116,919,735	0	116,919,735
長期前払費用	238,610	0	12,190	250,800	0	250,800
資産の部合計	301,995,304	189,506,968	141,897,148	633,399,420	0	633,399,420
流動負債	24,021,094	16,944,650	13,437,729	54,403,473	0	54,403,473
事業未払金	1,182,267	1,226,442	764,324	3,173,033	0	3,173,033
1年以内返済予定設備資金借入金	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
未払費用	13,123,506	9,418,999	7,281,548	29,824,053	0	29,824,053
預り金	11,357	1,134	5,116	17,607	0	17,607
職員預り金	1,800,858	1,192,899	1,135,096	4,128,853	0	4,128,853
賞与引当金	5,903,106	5,105,176	4,251,645	15,259,927	0	15,259,927
固定負債	22,361,960	9,828,600	5,861,200	38,051,760	0	38,051,760
設備資金借入金	14,000,000	0	0	14,000,000	0	14,000,000
退職給付引当金	8,361,960	9,828,600	5,861,200	24,051,760	0	24,051,760
負債の部合計	46,383,054	26,773,250	19,298,929	92,455,233	0	92,455,233
基本金	17,084,630	25,558,000	8,116,800	50,759,430	0	50,759,430
基本金	17,084,630	25,558,000	8,116,800	50,759,430	0	50,759,430
国庫補助金等特別積立金	92,241,430	29,798,050	31,187,606	153,227,086	0	153,227,086
国庫補助金等特別積立金	92,241,430	29,798,050	31,187,606	153,227,086	0	153,227,086
その他の積立金	106,983,035	56,868,000	64,884,210	228,735,245	0	228,735,245
人件費積立金	16,186,000	14,730,000	10,376,210	41,292,210	0	41,292,210
修繕積立金	21,058,000	17,996,700	14,500,000	53,554,700	0	53,554,700
備品等購入積立金	8,519,300	2,941,300	5,508,000	16,968,600	0	16,968,600
保育所施設・設備整備積立金	61,219,735	21,200,000	34,500,000	116,919,735	0	116,919,735
次期繰越活動増減差額	39,303,155	50,509,668	18,409,603	108,222,426	0	108,222,426
次期繰越活動増減差額	39,303,155	50,509,668	18,409,603	108,222,426	0	108,222,426
（うち当期活動増減差額）	△1,110,878	6,889,344	△5,979,345	△200,879	0	△200,879
純資産の部合計	255,612,250	162,733,718	122,598,219	540,944,187	0	540,944,187
負債及び純資産の部合計	301,995,304	189,506,968	141,897,148	633,399,420	0	633,399,420

## 計算書類に対する注記

(玉城福社会)

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 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一決算日の市場価格に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・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方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

- ・退職給付引当金一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。
- ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で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手当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。

### 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (3) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないため事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)は省略している。
- (4) 拠点区分計算書類(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)



(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

でいご保育園拠点区分（社会福祉事業）

法人本部サービス区分

でいご保育園サービス区分

でいご学童クラブサービス区分

室川保育園拠点区分（社会福祉事業）

室川保育園サービス区分

室川学童クラブサービス区分

室川夜間保育園拠点区分（社会福祉事業）

室川夜間保育園サービス区分

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	32,450,000	0	0	32,450,000
建物	244,028,733	0	12,018,985	232,009,748
合 計	276,478,733	0	12,018,985	264,459,748

7. 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

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。

土地（基本財産）	7,700,000円	（でいご保育園拠点区分）
建物（基本財産）	131,764,088円	（でいご保育園拠点区分）
計	139,464,088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年以内返済予定額を含む）	16,000,000円	（でいご保育園拠点区分）
計	16,000,000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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(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）	452,414,136	220,404,388	232,009,748
建物	4,177,560	1,113,782	3,063,778
構築物	14,230,106	8,897,835	5,332,271
車輛運搬具	16,856,284	11,545,106	5,311,178
器具及び備品	83,334,331	77,357,947	5,976,384
ソフトウェア	3,598,400	2,945,928	652,472
合 計	574,610,817	322,264,986	252,345,831

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  
該当なし

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  
該当なし

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

支払資金たる前払費用と支払資金からのぞかれる前払費用とが混在することになる為、計算書類の明瞭表示の  
観点から、「1年以内長期前払費用」を追加して表示している。

# 財 産 目 録

平成30年 3月31日 現在

別紙 4  
(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						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	68,423
預金	沖縄銀行 美里支店 他	—	運転資金として	—	—	59,305,874
			小計			59,374,297
事業未収金		—	延長保育利用料 他	—	—	27,000,720
未収金		—	源泉所得税誤納付分	—	—	2,449
未収補助金		—	特別保育事業補助金 他	—	—	8,496,500
前払費用		—	ゆいワーク会費 4~6月分 他	—	—	470,660
1年以内長期前払費用		—	自動車保険料 他	—	—	211,358
			流動資産合計			95,655,984
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地						
	(でいご保育園拠点)	—	第2種社会福祉事業である	—	—	7,700,000
	沖縄市宮里3丁目661番	—	でいご保育園に使用している	—	—	
	(室川保育園拠点)	—	第2種社会福祉事業である	—	—	24,750,000
	沖縄市室川2丁目71番4号	—	室川保育園に使用している	—	—	
			小計			32,450,000
建物						
	(でいご保育園拠点)	2005年度	第2種社会福祉事業である	215,973,208	84,209,120	131,764,088
	沖縄市宮里3丁目661番		でいご保育園に使用している			
	(室川保育園拠点)	1993年度	第2種社会福祉事業である	129,872,178	79,555,961	50,316,217
	沖縄市室川2丁目71番4号		室川保育園に使用している			
	(室川保育園拠点) 厨房増築	2004年度	第2種社会福祉事業である	2,467,500	643,270	1,824,230
	沖縄市室川2丁目71番4号		室川保育園に使用している			
	(室川保育園拠点) 学童室増築	2006年度	第2種社会福祉事業である	10,573,500	5,209,421	5,364,079
	沖縄市室川2丁目71番4号		室川保育園に使用している			
	(室川夜間保育園拠点)	2001年度	第2種社会福祉事業である	93,527,750	50,786,616	42,741,134
	沖縄市室川2丁目80番4号の1		室川夜間保育園に使用している			
			小計			232,009,748
			基本財産合計			264,459,748
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物						
	(でいご保育園拠点)	2015年度	第2種社会福祉事業である	1,998,000	80,604	1,917,396
	沖縄市宮里3丁目661番		でいご学童クラブに使用している			
	(室川保育園拠点) 屋上トイレ	2003年度	第2種社会福祉事業である	695,100	695,099	1
	沖縄市室川2丁目71番4号		室川保育園に使用している			
	(室川保育園拠点) 学童	2014年度	第2種社会福祉事業である	1,200,960	54,580	1,146,380
	沖縄市室川2丁目71番4号		室川学童クラブに使用している			
	(室川夜間保育園拠点) 階段室倉庫	2002年度	第2種社会福祉事業である	283,500	283,499	1
	沖縄市室川2丁目80番4号の1		室川夜間保育園に使用している			
			小計			3,063,778
構築物						
	フェンス 他	—	第2種社会福祉事業である	14,230,106	8,897,835	5,332,271
車両運搬具						
	日産 セレナ 他5台	—	でいご保育園等に使用している	16,856,284	11,545,106	5,311,178
器具及び備品						
	うす・きねセット 他	—	でいご保育園等に使用している	83,334,331	77,357,947	5,976,384
権利						
	電話加入権	—	第2種社会福祉事業である	—	—	9,800
ソフトウェア						
	福祉大臣 他	—	でいご保育園に使用している	3,598,400	2,945,928	652,472
退職給付引当資産						
	沖縄県社会福祉事業共済預け金	—	第2種社会福祉事業である	—	—	24,051,760
			将来における退職金支給のための			
			沖縄県社会福祉共済会に対する掛金法人負担額			
			将来における人件費の目的のために			
人件費積立資産						
	沖縄銀行 美里支店 他	—	積立している定期預金他	—	—	41,292,210
修繕積立資産						
	沖縄銀行 美里支店 他	—	将来における修繕費の目的のために	—	—	53,554,700
備品等購入積立資産						
	沖縄銀行 美里支店 他	—	積立している定期預金他	—	—	16,968,600
			将来における備品購入の目的のために			
保育所施設・設備整備積立資産						
	沖縄銀行 美里支店 他	—	積立している定期預金他	—	—	116,919,735
			将来における建替の目的のために			
長期前払費用						
	火災保険料 他	—	積立している定期預金他	—	—	250,800
			第2種社会福祉事業である			
			でいご保育園等に使用している			
			その他の固定資産合計			273,383,688
			固定資産合計			537,843,436
			資産合計			633,399,420
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金						
	3月分 業者支払 他	—	—	—	—	3,173,033
1年以内返済予定設備資金借入金						
	(独)福祉医療機構	—	—	—	—	2,000,000
未払費用						
	3月分 職員給料 他	—	—	—	—	29,824,053
	預り金	—	—	—	—	17,607
	職員預り金	—	—	—	—	4,128,853
	賞与引当金	—	—	—	—	15,259,927
			流動負債合計			54,403,473
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金						
	(独)福祉医療機構	—	—	—	—	14,000,000
退職給付引当金						
	沖縄県社会福祉事業共済会	—	—	—	—	24,051,760
			固定負債合計			38,051,760
			負債合計			92,455,233
			差引純資産			540,944,187

平成29年度

拠点区分計算書類

平成29年 4月 1日

平成30年 3月31日

法人名 玉城福社会

拠点区分名 でいご保育園拠点区分

### でいご保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業収入	保育事業収入	155,159,000	155,236,210	△77,210
	委託費収入	138,046,000	138,028,460	17,540
	その他の事業収入	17,113,000	17,207,750	△94,750
	補助金事業収入(公費)	10,566,000	10,663,700	△97,700
	補助金事業収入(一般)	5,406,000	5,403,850	2,150
	その他の事業収入	1,141,000	1,140,200	800
	受取利息配当金収入	79,100	78,000	1,100
	受取利息配当金収入	79,100	78,000	1,100
	その他の収入	2,139,000	2,138,128	872
	受入研修費収入	12,000	12,000	0
	利用者等外給食費収入	1,974,000	1,974,000	0
	雑収入	153,000	152,128	872
	事業活動収入計(1)	157,377,100	157,452,338	△75,238
	事業活動に要する支出	人件費支出	126,727,500	125,856,344
役員報酬支出		428,000	428,000	0
職員給料支出		32,448,000	32,265,388	182,612
職員賞与支出		13,160,000	12,645,264	514,736
非常勤職員給与支出		64,650,000	64,547,868	102,132
退職給付支出		2,033,500	2,031,392	2,108
法定福利費支出		14,008,000	13,938,432	69,568
事業費支出		21,337,000	20,720,436	616,564
給食費支出		11,984,000	11,747,162	236,838
保健衛生費支出		139,000	87,294	51,706
保育材料費支出		980,000	938,986	41,014
水道光熱費支出		4,510,000	4,383,667	126,333
燃料費支出		143,000	142,424	576
消耗器具備品費支出		2,280,000	2,152,340	127,660
保険料支出		614,000	613,890	110
賃借料支出		240,000	239,760	240
車輛費支出		440,000	410,860	29,140
雑支出		7,000	4,053	2,947
事務費支出		8,850,500	8,466,743	383,757
福利厚生費支出		685,000	681,465	3,535
職員被服費支出		85,000	83,376	1,624
旅費交通費支出		11,000	0	11,000
研修研究費支出		760,000	737,694	22,306
事務消耗品費支出		685,000	610,285	74,715
印刷製本費支出		320,000	284,462	35,538
修繕費支出		1,000,000	964,464	35,536
通信運搬費支出		407,000	370,087	36,913
会議費支出		148,000	104,022	43,978
業務委託費支出		1,962,000	1,959,120	2,880
手数料支出		729,000	693,074	35,926
保険料支出		35,000	31,860	3,140
土地・建物賃借料支出		1,102,000	1,101,600	400
租税公課支出		158,000	152,735	5,265
保守料支出		566,000	544,320	21,680
雑支出	197,500	148,179	49,321	
利用者負担軽減額	240,000	240,000	0	
利用者負担軽減額	240,000	240,000	0	
支払利息支出	69,000	68,850	150	
支払利息支出	69,000	68,850	150	
事業活動支出計(2)	157,224,000	155,352,373	1,871,627	

### でいご保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		153,100	2,099,965	△1,946,865	
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	2,000,000	2,000,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	2,000,000	2,000,000	0
		固定資産取得支出	130,000	129,600	400
		器具及び備品取得支出	130,000	129,600	400
施設整備等支出計(5)	2,130,000	2,129,600	400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,130,000	△2,129,600	△400	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,520,000	518,392	1,001,608
		退職給付引当資産取崩収入	520,000	518,392	1,608
		修繕積立資産取崩収入	1,000,000	0	1,000,000
		その他の活動による収入計(7)	1,520,000	518,392	1,001,608
	支出	積立資産支出	598,000	597,520	480
		退職給付引当資産支出	598,000	597,520	480
		その他の活動による支出	506,000	505,100	900
		長期前払費用支出	506,000	505,100	900
	その他の活動支出計(8)	1,104,000	1,102,620	1,380	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		416,000	△584,228	1,000,228
予備費支出(10)		163,000			
		△130,000	—	33,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,593,900	△613,863	△980,037	
前期末支払資金残高(12)		1,593,900	22,457,872	△20,863,972	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	21,844,009	△21,844,009	

予備費支出△130,000円は、器具及び備品取得支出に充当使用した額である。

### でいご保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	保育事業収益	155,236,210	143,842,026	11,394,184
	委託費収益	138,028,460	128,233,880	9,794,580
	その他の事業収益	17,207,750	15,608,146	1,599,604
	補助金事業収益(公費)	10,663,700	14,702,546	△4,038,846
	補助金事業収益(一般)	5,403,850	0	5,403,850
	その他の事業収益	1,140,200	905,600	234,600
	その他の収益	0	543,132	△543,132
	共済会退職共済金収益	0	543,132	△543,132
	サービス活動収益計(1)	155,236,210	144,385,158	10,851,052
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	125,127,887	108,075,374	17,052,513
	役員報酬	428,000	216,500	211,500
	職員給料	32,265,388	33,318,021	△1,052,633
	職員賞与	8,680,640	10,924,647	△2,244,007
	賞与引当金繰入	5,903,106	6,710,691	△807,585
	非常勤職員給与	62,660,551	43,083,305	19,577,246
	退職給付費用	2,110,520	2,425,752	△315,232
	法定福利費	13,079,682	11,396,458	1,683,224
	事業費	20,832,676	20,679,618	153,058
	給食費	11,747,162	11,131,127	616,035
	保健衛生費	87,294	169,985	△82,691
	保育材料費	938,986	1,543,674	△604,688
	水道光熱費	4,383,667	3,963,625	420,042
	燃料費	142,424	124,064	18,360
	消耗器具備品費	2,152,340	2,392,933	△240,593
	保険料	726,130	620,520	105,610
	賃借料	239,760	239,760	0
	車輛費	410,860	420,506	△9,646
	雑費	4,053	73,424	△69,371
	事務費	8,466,743	7,098,971	1,367,772
	福利厚生費	681,465	672,398	9,067
	職員被服費	83,376	0	83,376
	旅費交通費	0	720	△720
	研修研究費	737,694	662,238	75,456
	事務消耗品費	610,285	325,448	284,837
	印刷製本費	284,462	267,728	16,734
	修繕費	964,464	356,020	608,444
	通信運搬費	370,087	356,581	13,506
	会議費	104,022	125,236	△21,214
	業務委託費	1,959,120	1,878,120	81,000
	手数料	693,074	394,675	298,399
	保険料	31,860	31,120	740
	土地・建物賃借料	1,101,600	1,101,600	0
租税公課	152,735	81,611	71,124	
保守料	544,320	606,960	△62,640	
雑費	148,179	238,516	△90,337	
利用者負担軽減額	240,000	0	240,000	
利用者負担軽減額	240,000	0	240,000	
減価償却費	8,755,203	9,130,523	△375,320	
減価償却費	8,755,203	9,130,523	△375,320	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,941,103	△4,941,103	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,941,103	△4,941,103	0	
	サービス活動費用計(2)	158,481,406	140,043,383	18,438,023
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,245,196	4,341,775	△7,586,971
サ	受取利息配当金収益	65,040	412,357	△347,317

### でいご保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	65,040	412,357	△347,317
		その他のサービス活動外収益	2,138,128	1,946,875	191,253
		受入研修費収益	12,000	17,000	△5,000
		利用者等外給食収益	1,974,000	1,801,400	172,600
		雑収益	152,128	128,475	23,653
		サービス活動外収益計(4)	2,203,168	2,359,232	△156,064
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	68,850	76,950	△8,100
		支払利息	68,850	76,950	△8,100
		サービス活動外費用計(5)	68,850	76,950	△8,100
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,134,318	2,282,282	△147,964
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,110,878	6,624,057	△7,734,935	
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	0	61,000	△61,000
		拠点区分間繰入金収益	0	61,000	△61,000
		特別収益計(8)	0	61,000	△61,000
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	61,000	△61,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,110,878	6,685,057	△7,795,935	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		40,414,033	40,228,976	185,057
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		39,303,155	46,914,033	△7,610,878
	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)		0	6,500,000	△6,500,000
	人件費積立金積立額		0	3,500,000	△3,500,000
	備品等購入積立金積立額		0	3,000,000	△3,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		39,303,155	40,414,033	△1,110,878	



### でいご保育園拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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	38,139,500	31,331,591	6,807,909	流 動 負 債	24,021,094	17,571,450	6,449,644
現 金 預 金	24,422,297	25,146,405	△724,108	事 業 未 払 金	1,182,267	1,045,286	136,981
事 業 未 収 金	8,679,320	1,585,820	7,093,500	1年以内返済予定 設備資金借入金 未 払 費 用	2,000,000	2,000,000	0
未 収 金	0	4,190	△4,190	預 り 金	13,123,506	7,124,081	5,999,425
未 収 補 助 金	4,503,700	4,234,646	269,054	職 員 預 り 金	11,357	8,516	2,841
前 払 費 用	356,680	347,570	9,110	賞 与 引 当 金	1,800,858	682,876	1,117,982
1年以内長期前払費用	177,503	12,960	164,543	固 定 負 債	5,903,106	6,710,691	△807,585
固 定 資 産	263,855,804	272,238,530	△8,382,726	設 備 資 金	22,361,960	24,334,440	△1,972,480
基 本 財 産	139,464,088	146,189,640	△6,725,552	借 入 金 付 金	14,000,000	16,000,000	△2,000,000
土 地	7,700,000	7,700,000	0	退 職 給 付 金 引 当 金	8,361,960	8,334,440	27,520
建 物	131,764,088	138,489,640	△6,725,552	負 債 の 部 合 計	46,383,054	41,905,890	4,477,164
そ の 他 の 固 定 資 産	124,391,716	126,048,890	△1,657,174				
建 物	1,917,396	1,956,956	△39,560	純 資 産 の 部			
構 築 物	1,792,572	2,147,936	△355,364	基 本 金	17,084,630	17,084,630	0
車 輛 運 搬 具	1,890,905	2,365,049	△474,144	基 本 金	17,084,630	17,084,630	0
器 具 及 び 備 品	2,845,124	3,692,291	△847,167	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	92,241,430	97,182,533	△4,941,103
権 利	9,800	9,800	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	92,241,430	97,182,533	△4,941,103
ソ フ ト ウ ェ ア	352,314	536,130	△183,816	そ の 他 の 積 立 金	106,983,035	106,983,035	0
退 職 給 付 引 当 資 産	8,361,960	8,334,440	27,520	人 件 費 積 立 金	16,186,000	16,186,000	0
人 件 費 積 立 資 産	16,186,000	16,186,000	0	修 繕 積 立 金	21,058,000	21,058,000	0
修 繕 積 立 資 産	21,058,000	21,058,000	0	備 品 等 購 入 積 立 金	8,519,300	8,519,300	0
備 品 等 購 入 積 立 資 産	8,519,300	8,519,300	0	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	61,219,735	61,219,735	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	61,219,735	61,219,735	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	39,303,155	40,414,033	△1,110,878
長 期 前 払 費 用	238,610	23,253	215,357	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	39,303,155	40,414,033	△1,110,878
				（うち当期活動 増 減 差 額）	△1,110,878	6,685,057	△7,795,935
				純 資 産 の 部 合 計	255,612,250	261,664,231	△6,051,981
資 産 の 部 合 計	301,995,304	303,570,121	△1,574,817	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	301,995,304	303,570,121	△1,574,817

## 計算書類に対する注記

(でいご保育園拠点区分)

### 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－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原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア－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方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、支給見込額のうち当年度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手当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等とサービス区分

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) でいご保育園拠点計算書類(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) でいご保育園拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (㊿)）
- (3) でいご保育園拠点区分事業活動明細書（別紙 3 (㊿)）は省略している。
- (4) でいご保育園拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア. 法人本部サービス区分
  - イ. でいご保育園サービス区分
  - ウ. でいご学童クラブサービス区分

## 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
土地	7,700,000	0	0	7,700,000
建物	138,489,640	0	6,725,552	131,764,088
合 計	146,189,640	0	6,725,552	139,464,088

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	7,700,000円
建物(基本財産)	131,764,088円
計	139,464,088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年以内返済予定額を含む)	16,000,000円
-----------------------	-------------

## 8. 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、以下のとおりである。

(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)	215,973,208	84,209,120	131,764,088
建物(その他)	1,998,000	80,604	1,917,396
構築物	4,740,750	2,948,178	1,792,572
車輛運搬具	7,766,630	5,875,725	1,890,905
器具及び備品	33,890,700	31,045,576	2,845,124
ソフトウェア	2,027,880	1,675,566	352,314
合 計	266,397,168	125,834,769	140,562,399

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

支払資金たる前払費用と支払資金からのぞかれる前払費用とが混在することになる為、計算書類の明瞭表示の観点から、「1年以内長期前払費用」を追加して表示している。

平成29年度

拠点区分計算書類

平成29年 4月 1日

平成30年 3月31日

法人名 玉城福社会

拠点区分名 室川保育園拠点区分

### 室川保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業	収入			
	保育事業収入	113,997,000	118,603,330	△4,606,330
	委託費収入	105,356,000	111,746,380	△6,390,380
	その他の事業収入	8,641,000	6,856,950	1,784,050
	補助金事業収入(公費)	5,817,000	4,033,200	1,783,800
	補助金事業収入(一般)	2,450,000	2,450,600	△600
	その他の事業収入	374,000	373,150	850
	受取利息配当金収入	99,000	78,842	20,158
	受取利息配当金収入	99,000	78,842	20,158
	その他の収入	1,300,000	1,308,750	△8,750
	受入研修費収入	0	10,000	△10,000
利用者等外給食費収入	1,300,000	1,298,750	1,250	
事業活動収入計(1)	115,396,000	119,990,922	△4,594,922	
活動	支出			
	人件費支出	88,739,000	87,893,681	845,319
	職員給料支出	32,260,000	31,894,085	365,915
	職員賞与支出	12,850,000	12,563,024	286,976
	非常勤職員給与支出	32,400,000	32,311,143	88,857
	退職給付支出	999,000	992,236	6,764
	法定福利費支出	10,230,000	10,133,193	96,807
	事業費支出	15,043,000	14,714,304	328,696
	給食費支出	8,370,000	8,230,973	139,027
	保健衛生費支出	80,000	57,862	22,138
	保育材料費支出	800,000	724,401	75,599
	水道光熱費支出	3,030,000	2,983,766	46,234
	燃料費支出	80,000	77,328	2,672
	消耗器具備品費支出	1,910,000	1,890,344	19,656
	保険料支出	351,000	344,990	6,010
	賃借料支出	178,000	177,552	448
	車輛費支出	203,000	190,128	12,872
	雑支出	41,000	36,960	4,040
	事務費支出	7,464,000	6,904,356	559,644
	福利厚生費支出	764,000	545,760	218,240
	職員被服費支出	35,000	34,300	700
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000
	研修研究費支出	730,000	668,580	61,420
	事務消耗品費支出	615,000	546,512	68,488
	印刷製本費支出	240,000	237,103	2,897
	修繕費支出	1,684,000	1,600,418	83,582
	通信運搬費支出	520,000	509,970	10,030
会議費支出	60,000	56,220	3,780	
業務委託費支出	1,271,000	1,270,080	920	
手数料支出	327,000	316,924	10,076	
土地・建物賃借料支出	737,000	735,600	1,400	
租税公課支出	71,000	65,000	6,000	
保守料支出	250,000	199,800	50,200	
雑支出	150,000	118,089	31,911	
利用者負担軽減額	235,000	235,000	0	
利用者負担軽減額	235,000	235,000	0	
事業活動支出計(2)	111,481,000	109,747,341	1,733,659	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,915,000	10,243,581	△6,328,581	
施設整備	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
固定資産取得支出	1,100,000	1,099,360	640	
建物取得支出	316,000	315,360	640	

### 室川保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
等 に よ る 収 支	出			
	器具及び備品取得支出	784,000	784,000	0
	施設整備等支出計(5)	1,100,000	1,099,360	640
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,100,000	△1,099,360	△640
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収			
	積立資産取崩収入	60,000	57,736	2,264
	退職給付引当資産取崩収入	60,000	57,736	2,264
	その他の活動による収入計(7)	60,000	57,736	2,264
支	出			
	積立資産支出	549,000	548,160	840
	退職給付引当資産支出	549,000	548,160	840
	その他の活動支出計(8)	549,000	548,160	840
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△489,000	△490,424	1,424
	予備費支出(10)	2,326,000		
		0	—	2,326,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	8,653,797	△8,653,797
	前期末支払資金残高(12)	0	12,311,553	△12,311,553
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	20,965,350	△20,965,350

### 室川保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
収 益	収 益	保育事業収益	118,603,330	109,831,990	8,771,340
		委託費収益	111,746,380	103,682,540	8,063,840
		その他の事業収益	6,856,950	6,149,450	707,500
		補助金事業収益(公費)	4,033,200	5,839,050	△1,805,850
		補助金事業収益(一般)	2,450,600	0	2,450,600
		その他の事業収益	373,150	310,400	62,750
		サービス活動収益計(1)	118,603,330	109,831,990	8,771,340
サ ー ビ ス 活 動 の 部	サ ー ビ ス 活 動 の 部	人件費	88,150,234	82,811,353	5,338,881
		職員給料	31,894,085	31,016,138	877,947
		職員賞与	9,246,858	9,653,983	△407,125
		賞与引当金繰入	5,105,176	5,339,047	△233,871
		非常勤職員給与	30,975,920	26,335,488	4,640,432
		退職給付費用	1,482,660	1,478,800	3,860
		法定福利費	9,445,535	8,987,897	457,638
		事業費	14,714,304	13,413,999	1,300,305
		給食費	8,230,973	7,896,844	334,129
		保健衛生費	57,862	104,863	△47,001
		保育材料費	724,401	593,937	130,464
		水道光熱費	2,983,766	2,975,196	8,570
		燃料費	77,328	71,675	5,653
		消耗器具備品費	1,890,344	1,108,893	781,451
		保険料	344,990	316,740	28,250
		賃借料	177,552	162,756	14,796
		車両費	190,128	80,870	109,258
		雑費	36,960	102,225	△65,265
		事務費	6,904,356	6,627,264	277,092
		福利厚生費	545,760	524,500	21,260
		職員被服費	34,300	0	34,300
		研修研究費	668,580	712,394	△43,814
		事務消耗品費	546,512	463,234	83,278
		印刷製本費	237,103	198,899	38,204
		修繕費	1,600,418	1,465,668	134,750
		通信運搬費	509,970	465,304	44,666
		会議費	56,220	54,908	1,312
		業務委託費	1,270,080	1,259,280	10,800
		手数料	316,924	359,530	△42,606
		土地・建物賃借料	735,600	735,600	0
		租税公課	65,000	58,800	6,200
		保守料	199,800	222,768	△22,968
		雑費	118,089	106,379	11,710
利用者負担軽減額	235,000	0	235,000		
利用者負担軽減額	235,000	0	235,000		
減価償却費	4,253,282	3,910,860	342,422		
減価償却費	4,253,282	3,910,860	342,422		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,168,318	△1,168,318	0		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,168,318	△1,168,318	0		
サービス活動費用計(2)	113,088,858	105,595,158	7,493,700		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,514,472	4,236,832	1,277,640	
サ ー ビ ス 活 動	収 益	受取利息配当金収益	66,122	170,867	△104,745
		受取利息配当金収益	66,122	170,867	△104,745
		その他のサービス活動外収益	1,308,750	1,424,200	△115,450
		受入研修費収益	10,000	15,000	△5,000
		利用者等外給食収益	1,298,750	1,403,850	△105,100
		雑収益	0	5,350	△5,350



## 室川保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	1,374,872	1,595,067	△220,195
	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)	1,374,872	1,595,067	△220,195
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,889,344	5,831,899	1,057,445
特 別 増 減 の 部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
	特別費用計(9)	0	1	△1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1	1
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,889,344	5,831,898	1,057,446
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	43,620,324	42,051,426	1,568,898
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	50,509,668	47,883,324	2,626,344
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	1,737,000	△1,737,000
	備品等購入積立金取崩額	0	1,737,000	△1,737,000
	その他の積立金積立額(16)	0	6,000,000	△6,000,000
	人件費積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	5,000,000	△5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	50,509,668	43,620,324	6,889,344

### 室川保育園拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(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	32,811,184	19,045,179	13,766,005	流 動 負 債	16,944,650	12,059,953	4,884,697
現 金 預 金	17,830,264	8,848,879	8,981,385	事 業 未 払 金	1,226,442	807,155	419,287
事 業 未 収 金	13,607,360	8,606,690	5,000,670	未 払 費 用	9,418,999	5,409,028	4,009,971
未 収 補 助 金	1,307,200	1,496,800	△189,600	預 り 金	1,134	1,021	113
前 払 費 用	60,000	80,090	△20,090	職 員 預 り 金	1,192,899	503,702	689,197
1年以内長期前払費用	6,360	12,720	△6,360	賞 与 引 当 金	5,105,176	5,339,047	△233,871
固 定 資 産	156,695,784	159,390,386	△2,694,602	固 定 負 債	9,828,600	9,362,920	465,680
基 本 財 産	82,254,526	84,828,269	△2,573,743	退 職 給 付 金	9,828,600	9,362,920	465,680
土 地	24,750,000	24,750,000	0	負 債 の 部 合 計	26,773,250	21,422,873	5,350,377
建 物	57,504,526	60,078,269	△2,573,743				
そ の 他 の 固 定 資 産	74,441,258	74,562,117	△120,859	純 資 産 の 部			
建 物	1,146,381	849,074	297,307	基 本 金	25,558,000	25,558,000	0
構 築 物	2,912,527	3,218,854	△306,327	基 本 金	25,558,000	25,558,000	0
車 輛 運 搬 具	1,441,828	1,938,398	△496,570	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	29,798,050	30,966,368	△1,168,318
器 具 及 び 備 品	2,115,988	2,123,829	△7,841	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	29,798,050	30,966,368	△1,168,318
ソ フ ト ウ ェ ア	127,934	194,682	△66,748	そ の 他 の 積 立 金	56,868,000	56,868,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	9,828,600	9,362,920	465,680	人 件 費 積 立 金	14,730,000	14,730,000	0
人 件 費 積 立 資 産	14,730,000	14,730,000	0	修 繕 積 立 金	17,996,700	17,996,700	0
修 繕 積 立 資 産	17,996,700	17,996,700	0	備 品 等 購 入 積 立 金	2,941,300	2,941,300	0
備 品 等 購 入 積 立 資 産	2,941,300	2,941,300	0	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	21,200,000	21,200,000	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	21,200,000	21,200,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	50,509,668	43,620,324	6,889,344
長 期 前 払 費 用	0	6,360	△6,360	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	50,509,668	43,620,324	6,889,344
				増 減 差 額	6,889,344	5,831,898	1,057,446
				純 資 産 の 部 合 計	162,733,718	157,012,692	5,721,026
資 産 の 部 合 計	189,506,968	178,435,565	11,071,403	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	189,506,968	178,435,565	11,071,403

## 計算書類に対する注記

(室川保育園拠点区分)

### 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－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原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア－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方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、支給見込額のうち当年度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手当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等とサービス区分

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) 室川保育園拠点計算書類(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) 室川保育園拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (㊸)）
- (3) 室川保育園拠点区分事業活動明細書（別紙 3 (㊹)）は省略している。

ア 室川保育園サービス区分

イ 室川学童クラブサービス区分

## 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
土地	24,750,000	0	0	24,750,000
建物	60,078,269	0	2,573,743	57,504,526
合 計	84,828,269	0	2,573,743	82,254,526

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. 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、以下のとおりである。

(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）	142,913,178	85,408,652	57,504,526
建物	1,896,060	749,679	1,146,381
構築物	6,437,456	3,524,929	2,912,527
車輛運搬具	5,693,184	4,251,356	1,441,828
器具及び備品	28,360,835	26,244,847	2,115,988
ソフトウェア	333,740	205,806	127,934
合 計	185,634,453	120,385,269	65,249,184

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

支払資金たる前払費用と支払資金からのぞかれる前払費用とが混在することになる為、計算書類の明瞭表示の観点から、「1年以内長期前払費用」を追加して表示している。

平成29年度

拠点区分計算書類

平成29年 4月 1日

平成30年 3月31日

法人名 玉城福社会

拠点区分名 室川夜間保育園拠点区分

### 室川夜間保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収入	保育事業収入	84,650,000	85,535,340	△885,340
	委託費収入	81,286,000	82,095,940	△809,940
	その他の事業収入	3,364,000	3,439,400	△75,400
	補助金事業収入(公費)	2,677,000	2,685,600	△8,600
	補助金事業収入(一般)	687,000	753,800	△66,800
	受取利息配当金収入	82,000	80,669	1,331
	受取利息配当金収入	82,000	80,669	1,331
	その他の収入	1,644,000	1,640,610	3,390
	受入研修費収入	20,000	20,000	0
	利用者等外給食費収入	1,200,000	1,197,250	2,750
	雑収入	424,000	423,360	640
	事業活動収入計(1)	86,376,000	87,256,619	△880,619
	事業活動による支出	人件費支出	75,298,000	75,246,247
職員給料支出		24,262,000	24,255,156	6,844
職員賞与支出		9,588,000	9,561,256	26,744
非常勤職員給与支出		31,312,000	31,300,090	11,910
退職給付支出		757,000	756,500	500
法定福利費支出		9,379,000	9,373,245	5,755
事業費支出		11,417,000	11,160,107	256,893
給食費支出		6,950,000	6,891,748	58,252
保健衛生費支出		159,000	107,420	51,580
保育材料費支出		531,000	460,625	70,375
水道光熱費支出		2,200,000	2,173,690	26,310
燃料費支出		128,000	126,659	1,341
消耗器具備品費支出		885,000	861,463	23,537
保険料支出		250,000	230,050	19,950
賃借料支出		216,000	215,904	96
車輛費支出		57,000	56,390	610
雑支出		41,000	36,158	4,842
事務費支出		4,718,000	4,555,455	162,545
福利厚生費支出		410,000	382,360	27,640
職員被服費支出		50,000	50,000	0
旅費交通費支出		10,000	0	10,000
研修研究費支出		500,000	486,014	13,986
事務消耗品費支出		413,000	371,224	41,776
印刷製本費支出		198,000	196,185	1,815
修繕費支出		555,000	553,835	1,165
通信運搬費支出		251,000	246,477	4,523
会議費支出		30,000	23,721	6,279
業務委託費支出	915,000	913,680	1,320	
手数料支出	298,000	296,728	1,272	
土地・建物賃借料支出	580,000	574,400	5,600	
租税公課支出	41,000	40,700	300	
保守料支出	313,000	282,960	30,040	
雑支出	154,000	137,171	16,829	
事業活動支出計(2)	91,433,000	90,961,809	471,191	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,057,000	△3,705,190	△1,351,810	
施設整備等に	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
支	固定資産取得支出	502,000	502,000	0
	器具及び備品取得支出	502,000	502,000	0

### 室川夜間保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
よる収支	出			
	施設整備等支出計(5)	502,000	502,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△502,000	△502,000	0
その他の活動による収支	収			
	積立資産取崩収入	5,979,000	4,625,790	1,353,210
	人件費積立資産取崩収入	5,477,000	4,123,790	1,353,210
	備品等購入積立資産取崩収入	502,000	502,000	0
	その他の活動による収入計(7)	5,979,000	4,625,790	1,353,210
支	積立資産支出	420,000	418,600	1,400
	退職給付引当資産支出	420,000	418,600	1,400
	その他の活動支出計(8)	420,000	418,600	1,400
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,559,000	4,207,190	1,351,810
	予備費支出(10)	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0
	前期末支払資金残高(12)	0	15,391,721	△15,391,721
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	15,391,721	△15,391,721

### 室川夜間保育園拠点区分事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日 第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
収 益		保育事業収益	85,535,340	88,908,890	△3,373,550
		委託費収益	82,095,940	83,021,290	△925,350
		その他の事業収益	3,439,400	5,887,600	△2,448,200
		補助金事業収益(公費)	2,685,600	5,887,600	△3,202,000
		補助金事業収益(一般)	753,800	0	753,800
		サービス活動収益計(1)	85,535,340	88,908,890	△3,373,550
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	75,419,834	69,982,973	5,436,861
		職員給料	24,255,156	22,355,394	1,899,762
		職員賞与	7,061,271	7,243,094	△181,823
		賞与引当金繰入	4,251,645	4,496,658	△245,013
		非常勤職員給与	29,882,160	26,550,757	3,331,403
		退職給付費用	1,175,100	1,084,060	91,040
		法定福利費	8,794,502	8,253,010	541,492
		事業費	11,195,867	12,300,236	△1,104,369
		給食費	6,891,748	7,365,973	△474,225
		保健衛生費	107,420	108,807	△1,387
		保育材料費	460,625	710,335	△249,710
		水道光熱費	2,173,690	2,159,921	13,769
		燃料費	126,659	103,869	22,790
		消耗器具備品費	861,463	1,082,920	△221,457
		保険料	265,810	465,210	△199,400
		賃借料	215,904	215,904	0
		車輛費	56,390	45,372	11,018
		雑費	36,158	41,925	△5,767
		事務費	4,555,455	4,202,408	353,047
		福利厚生費	382,360	390,570	△8,210
		職員被服費	50,000	38,080	11,920
		研修研究費	486,014	535,050	△49,036
		事務消耗品費	371,224	381,230	△10,006
		印刷製本費	196,185	169,655	26,530
		修繕費	553,835	174,140	379,695
		通信運搬費	246,477	244,174	2,303
		会議費	23,721	19,637	4,084
		業務委託費	913,680	881,280	32,400
		手数料	296,728	209,432	87,296
		土地・建物賃借料	574,400	574,400	0
		租税公課	40,700	11,650	29,050
		保守料	282,960	366,720	△83,760
雑費	137,171	206,390	△69,219		
減価償却費	4,033,256	4,358,321	△325,065		
減価償却費	4,033,256	4,358,321	△325,065		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,987,648	△2,196,406	208,758		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,987,648	△2,196,406	208,758		
サービス活動費用計(2)	93,216,764	88,647,532	4,569,232		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,681,424	261,358	△7,942,782	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収 益	受取利息配当金収益	61,469	61,913	△444
		受取利息配当金収益	61,469	61,913	△444
		その他のサービス活動外収益	1,640,610	1,219,250	421,360
		受入研修費収益	20,000	0	20,000
		利用者等外給食収益	1,197,250	1,143,250	54,000
		雑収益	423,360	76,000	347,360
	サービス活動外収益計(4)	1,702,079	1,281,163	420,916	
費用					



## 室川夜間保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日 第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
の部	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)	1,702,079	1,281,163	420,916	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,979,345	1,542,521	△7,521,866	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	6,801	△6,801
		器具及び備品売却損・処分損	0	6,801	△6,801
		拠点区分間繰入金費用	0	61,000	△61,000
		拠点区分間繰入金費用	0	61,000	△61,000
	特別費用計(9)	0	67,801	△67,801	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△67,801	67,801		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△5,979,345	1,474,720	△7,454,065	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,763,158	21,288,438	△1,525,280	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,783,813	22,763,158	△8,979,345	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	4,625,790	0	4,625,790	
	人件費積立金取崩額	4,123,790	0	4,123,790	
	備品等購入積立金取崩額	502,000	0	502,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	3,000,000	△3,000,000	
	人件費積立金積立額	0	1,500,000	△1,500,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	1,500,000	△1,500,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		18,409,603	19,763,158	△1,353,555	

### 室川夜間保育園拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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	24,605,300	21,434,363	3,170,937	流 動 負 債	13,437,729	10,484,340	2,953,389
現 金 預 金	17,121,736	15,642,583	1,479,153	事 業 未 払 金	764,324	737,395	26,929
事 業 未 収 金	4,714,040	841,340	3,872,700	未 払 費 用	7,281,548	4,674,092	2,607,456
未 収 金	2,449	0	2,449	預 り 金	5,116	5,116	0
未 収 補 助 金	2,685,600	4,847,500	△2,161,900	職 員 預 り 金	1,135,096	571,079	564,017
前 払 費 用	53,980	47,980	6,000	賞 与 引 当 金	4,251,645	4,496,658	△245,013
1年以内長期前払費用	27,495	54,960	△27,465	固 定 負 債	5,861,200	5,442,600	418,600
固 定 資 産	117,291,848	125,057,789	△7,765,941	退 職 給 付 金 引 当 金 計	5,861,200	5,442,600	418,600
基 本 財 産	42,741,134	45,460,824	△2,719,690	負 債 の 部 合 計	19,298,929	15,926,940	3,371,989
建 物	42,741,134	45,460,824	△2,719,690				
そ の 他 の 固 定 資 産	74,550,714	79,596,965	△5,046,251				
建 物	1	1	0	純 資 産 の 部			
構 築 物	627,172	776,164	△148,992	基 本 金	8,116,800	8,116,800	0
車 輛 運 搬 具	1,978,445	2,545,655	△567,210	基 本 金	8,116,800	8,116,800	0
器 具 及 び 備 品	1,015,272	1,020,780	△5,508	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	31,187,606	33,175,254	△1,987,648
ソ フ ト ウ ェ ア	172,224	262,080	△89,856	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	31,187,606	33,175,254	△1,987,648
退 職 給 付 引 当 資 産	5,861,200	5,442,600	418,600	そ の 他 の 積 立 金	64,884,210	69,510,000	△4,625,790
人 件 費 積 立 資 産	10,376,210	14,500,000	△4,123,790	人 件 費 積 立 金	10,376,210	14,500,000	△4,123,790
修 繕 積 立 資 産	14,500,000	14,500,000	0	修 繕 積 立 金	14,500,000	14,500,000	0
備 品 等 購 入 積 立 資 産	5,508,000	6,010,000	△502,000	備 品 等 購 入 積 立 金	5,508,000	6,010,000	△502,000
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	34,500,000	34,500,000	0	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	34,500,000	34,500,000	0
長 期 前 払 費 用	12,190	39,685	△27,495	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	18,409,603	19,763,158	△1,353,555
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	△5,979,345	1,474,720	△7,454,065
				純 資 産 の 部 合 計	122,598,219	130,565,212	△7,966,993
資 産 の 部 合 計	141,897,148	146,492,152	△4,595,004	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	141,897,148	146,492,152	△4,595,004

# 計算書類に対する注記

(室川夜間保育園拠点区分)

## 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－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原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア－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方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、支給見込額のうち当年度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手当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等とサービス区分

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) 室川夜間保育園拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (⑩)）は下記 1 サービス区分のため省略している。  
室川夜間保育園サービス区分
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙 3 (⑪)）は省略している。

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	45,460,824	0	2,719,690	42,741,134
合 計	45,460,824	0	2,719,690	42,741,134

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. 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、以下のとおりである。

(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）	93,527,750	50,786,616	42,741,134
建物	283,500	283,499	1
構築物	3,051,900	2,424,728	627,172
車輛運搬具	3,396,470	1,418,025	1,978,445
器具及び備品	21,082,796	20,067,524	1,015,272
ソフトウェア	1,236,780	1,064,556	172,224
合 計	122,579,196	76,044,948	46,534,248

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  
支払資金たる前払費用と支払資金からのぞかれる前払費用とが混在することになる為、計算書類の明瞭表示の観点から、「1年以内長期前払費用」を追加して表示している。