令和７年度

拠　点　区　分　計　算　書　類

令和　７年　４月　１日
令和　８年　３月３１日

法人名　うるま福祉会

拠点区分名　玉の子夜間保育園拠点区分

社会福祉法人名　社会福祉法人　うるま福祉会

事業・拠点　[0002:玉の子夜間保育園拠点区分]

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

玉の子夜間保育園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入	受取利息配当金収入	152,601	152,601	0
		受取利息配当金収入	152,601	152,601	0
		事業活動収入計(1)	152,601	152,601	0
	支出	事務費支出	133,430	133,430	0
		業務委託費支出	132,000	132,000	0
		手数料支出	1,430	1,430	0
		事業活動支出計(2)	133,430	133,430	0
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,171	19,171	0
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	ファイナンス・リース債務の返済支出	163,680	163,680	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	163,680	163,680	0
		その他の施設整備等による支出	12,285	12,285	0
		長期未払金支出	12,285	12,285	0
		施設整備等支出計(5)	175,965	175,965	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△175,965	△175,965	0
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	175,965	175,965	0
		拠点区分間繰入金収入	175,965	175,965	0
		その他の活動による収入計(7)	175,965	175,965	0
	支出	拠点区分間繰入金支出	9,162,009	9,162,009	0
		拠点区分間繰入金支出	9,162,009	9,162,009	0
		その他の活動支出計(8)	9,162,009	9,162,009	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△8,986,044	△8,986,044	0
予備費支出(10)			0 0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△9,142,838	△9,142,838	0

前期末支払資金残高(12)	9,142,838	21,031,343	△11,888,505
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	11,888,505	△11,888,505

社会福祉法人名　社会福祉法人　うるま福祉会

事業・拠点　[0002:玉の子夜間保育園拠点区分]

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

玉の子夜間保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（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	0	48,886,330	△48,886,330
		委託費収益	0	45,821,160	△45,821,160
		利用者等利用料収益	0	274,270	△274,270
		利用者等利用料収益（公費）	0	36,000	△36,000
		利用者等利用料収益（一般）	0	238,270	△238,270
		その他の事業収益	0	2,790,900	△2,790,900
		補助金事業収益(公費)	0	2,530,000	△2,530,000
		補助金事業収益(一般)	0	260,900	△260,900
		サービス活動収益計(1)	0	48,886,330	△48,886,330
	費用	人件費	0	32,750,747	△32,750,747
		職員給料	0	9,370,027	△9,370,027
		職員賞与	0	4,361,137	△4,361,137
		賞与引当金繰入	0	372,261	△372,261
		非常勤職員給与	0	14,602,801	△14,602,801
		退職給付費用	0	471,820	△471,820
		法定福利費	0	3,572,701	△3,572,701
		事業費	0	3,726,942	△3,726,942
		給食費	0	770,031	△770,031
		保健衛生費	0	24,736	△24,736
		保育材料費	0	78,485	△78,485
		水道光熱費	0	1,938,929	△1,938,929
		消耗器具備品費	0	406,194	△406,194
		保険料	0	82,637	△82,637
		賃借料	0	304,590	△304,590
		車輌費	0	121,340	△121,340
		事務費	133,430	2,722,665	△2,589,235
		福利厚生費	0	149,100	△149,100
		職員被服費	0	2,171	△2,171
		旅費交通費	0	1,200	△1,200
		事務消耗品費	0	47,879	△47,879
		印刷製本費	0	15,304	△15,304
		修繕費	0	61,331	△61,331
		通信運搬費	0	57,621	△57,621
		会議費	0	7,974	△7,974
		業務委託費	132,000	1,545,117	△1,413,117
		手数料	1,430	86,023	△84,593
		土地・建物賃借料	0	180,000	△180,000
		租税公課	0	79,350	△79,350
		保守料	0	375,834	△375,834
		雑費	0	113,761	△113,761
		減価償却費	1,106,860	1,146,282	△39,422
		減価償却費	1,106,860	1,146,282	△39,422
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△425,957	△425,957	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△425,957	△425,957	0
		サービス活動費用計(2)	814,333	39,920,679	△39,106,346
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△814,333	8,965,651	△9,779,984
サービス活	収益	受取利息配当金収益	152,601	40,777	111,824
		受取利息配当金収益	152,601	40,777	111,824
		その他のサービス活動外収益	0	650,567	△650,567
		利用者等外給食収益	0	650,567	△650,567
		サービス活動外収益計(4)	152,601	691,344	△538,743

事業・拠点　[0002:玉の子夜間保育園拠点区分]

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

玉の子夜間保育園拠点区分事業活動計算書

（自）令和 7年 4月 1日（至）令和 8年 3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動外増減の部	費用	その他のサービス活動外費用	0	650,567	△650,567
		利用者等外給食費	0	650,567	△650,567
		サービス活動外費用計(5)	0	650,567	△650,567
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		152,601	40,777	111,824
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△661,732	9,006,428	△9,668,160
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	175,965	0	175,965
		拠点区分間繰入金収益	175,965	0	175,965
		その他の特別収益	372,261	0	372,261
		賞与引当金戻入益	372,261	0	372,261
		特別収益計(8)	548,226	0	548,226
	費用	固定資産売却損・処分損	0	89,761	△89,761
		その他の固定資産売却損・処分損	0	89,761	△89,761
		拠点区分間繰入金費用	9,162,009	254,429	8,907,580
		拠点区分間繰入金費用	9,162,009	254,429	8,907,580
		特別費用計(9)	9,162,009	344,190	8,817,819
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△8,613,783	△344,190	△8,269,593
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△9,275,515	8,662,238	△17,937,753
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		20,244,545	11,582,307	8,662,238
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		10,969,030	20,244,545	△9,275,515
	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	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		10,969,030	20,244,545	△9,275,515

社会福祉法人名　社会福祉法人　うるま福祉会

事業・拠点　[0002:玉の子夜間保育園拠点区分]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

玉の子夜間保育園拠点区分貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	12,020,505	21,971,381	△9,950,876
現金預金	12,020,505	19,637,973	△7,617,468
事業未収金	0	36,000	△36,000
未収補助金	0	2,288,000	△2,288,000
前払費用	0	9,408	△9,408
固定資産	71,477,270	76,148,370	△4,671,100
基本財産	12,228,604	12,719,707	△491,103
建物	12,228,604	12,719,707	△491,103
その他の固定資産	59,248,666	63,428,663	△4,179,997
建物	41,430	45,166	△3,736
構築物	17,213	19,998	△2,785
器具及び備品	1,271,703	1,717,259	△445,556
有形リース資産	518,320	682,000	△163,680
退職給付引当資産	0	3,564,240	△3,564,240
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	37,400,000	37,400,000	0
資産の部合計	83,497,775	98,119,751	△14,621,976

負債の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	295,680	1,488,264	△1,192,584
事業未払金	132,000	361,743	△229,743
1年以内返済予定リース債務	163,680	163,680	0
1年以内支払予定長期未払金	0	12,285	△12,285
預り金	0	1,136	△1,136
職員預り金	0	88,800	△88,800
拠点区分間借入金	0	488,359	△488,359
賞与引当金	0	372,261	△372,261
固定負債	354,640	4,082,560	△3,727,920
リース債務	354,640	518,320	△163,680
退職給付引当金	0	3,564,240	△3,564,240
負債の部合計	650,320	5,570,824	△4,920,504
純資産の部			
基本金	4,075,803	4,075,803	0
基本金	4,075,803	4,075,803	0
国庫補助金等特別積立金	10,402,622	10,828,579	△425,957
国庫補助金等特別積立金	10,402,622	10,828,579	△425,957
その他の積立金	57,400,000	57,400,000	0
人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
保育所施設・設備整備積立金	37,400,000	37,400,000	0
次期繰越活動増減差額	10,969,030	20,244,545	△9,275,515
次期繰越活動増減差額	10,969,030	20,244,545	△9,275,515
（うち当期活動増減差額）	△9,275,515	8,662,238	△17,937,753
純資産の部合計	82,847,455	92,548,927	△9,701,472
負債及び純資産の部合計	83,497,775	98,119,751	△14,621,976

別紙２

計算書類に対する注記

（玉の子夜間保育園拠点）

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：償却原価法（定額法）

・満期保有目的の債券以外の有価証券

時価のあるもの：期末日の市場価格に基づく時価法

時価のないもの：総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、車輌運搬具、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 ― 職員の退職金の支給に備えるため、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) 玉の子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１サービス区分の為省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙３(⑪)）は省略している。

(4) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

玉の子夜間保育園拠点区分（社会福祉事業）

玉の子夜間保育園サービス区分

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
建物	12,719,707	0	491,103	12,228,604
合　　計	12,719,707	0	491,103	12,228,604

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）	36,924,325	24,695,721	12,228,604
建物（その他の固定資産）	62,912	21,482	41,430
構築物	6,116,397	6,099,184	17,213
器具及び備品	13,156,826	11,885,123	1,271,703
有形リース資産	982,080	463,760	518,320
合　　計	57,242,540	43,165,270	14,077,270

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

（１）玉の子夜間保育園拠点は令和７年３月３１日をもって休園している。