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　[0001:玉の子保育園拠点区分]

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	保育事業収入	110,342,020	110,410,170	△68,150
		委託費収入	105,922,020	105,922,020	0
		利用者等利用料収入	1,340,000	1,330,200	9,800
		利用者等利用料収入（公費）	110,000	102,600	7,400
		利用者等利用料収入（一般）	1,230,000	1,227,600	2,400
		その他の事業収入	3,080,000	3,157,950	△77,950
		補助金事業収入(公費)	2,800,000	2,886,000	△86,000
		補助金事業収益(一般)	280,000	271,950	8,050
		経常経費寄附金収入	20,000	15,000	5,000
		経常経費寄附金収入	20,000	15,000	5,000
		受取利息配当金収入	41,413	41,211	202
		受取利息配当金収入	41,413	41,211	202
		その他の収入	2,150,000	2,096,368	53,632
		受入研修費収入	10,000	5,000	5,000
		利用者等外給食費収入	1,540,000	1,534,900	5,100
		雑収入	600,000	556,468	43,532
		事業活動収入計(1)	112,553,433	112,562,749	△9,316
	支出	人件費支出	100,890,000	100,820,381	69,619
		役員報酬支出	200,000	190,809	9,191
		職員給料支出	42,110,000	42,106,136	3,864
		職員賞与支出	19,520,000	19,516,890	3,110
		非常勤職員給与支出	21,500,000	21,481,727	18,273
		退職給付支出	5,360,000	5,335,928	24,072
		法定福利費支出	12,200,000	12,188,891	11,109
		事業費支出	10,290,000	10,082,038	207,962
		給食費支出	3,600,000	3,525,458	74,542
		保健衛生費支出	100,000	83,019	16,981
		保育材料費支出	150,000	136,220	13,780
		水道光熱費支出	3,200,000	3,163,773	36,227
		消耗器具備品費支出	1,100,000	1,076,310	23,690
		保険料支出	220,000	219,508	492
		賃借料支出	1,700,000	1,684,400	15,600
		車輌費支出	200,000	179,630	20,370
		雑支出	20,000	13,720	6,280
		事務費支出	9,282,000	8,798,254	483,746
		福利厚生費支出	300,000	259,893	40,107
		職員被服費支出	10,000	0	10,000
		旅費交通費支出	10,000	1,700	8,300
		研修研究費支出	10,000	8,500	1,500
		事務消耗品費支出	100,000	93,837	6,163
		印刷製本費支出	80,000	60,602	19,398
		修繕費支出	1,120,000	1,009,125	110,875
		通信運搬費支出	250,000	240,857	9,143
		会議費支出	10,000	2,925	7,075
		業務委託費支出	4,422,000	4,327,636	94,364
		手数料支出	630,000	590,501	39,499
		土地・建物賃借料支出	1,270,000	1,170,612	99,388
		租税公課支出	110,000	106,700	3,300
		保守料支出	800,000	794,376	5,624
		雑支出	160,000	130,990	29,010
		その他の支出	1,580,000	1,568,372	11,628

事業・拠点　[0001:玉の子保育園拠点区分]

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)
		利用者等外給食費支出	1,540,000	1,534,900	5,100
		雑支出	40,000	33,472	6,528
		事業活動支出計(2)	122,042,000	121,269,045	772,955
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△9,488,567	△8,706,296	△782,271
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	固定資産取得支出	900,000	835,901	64,099
		器具及び備品取得支出	900,000	835,901	64,099
		固定資産除却・廃棄支出	20,000	10,780	9,220
		固定資産除却・廃棄支出	20,000	10,780	9,220
		ファイナンス・リース債務の返済支出	820,000	654,720	165,280
		ファイナンス・リース債務の返済支出	820,000	654,720	165,280
		その他の施設整備等による支出	80,000	75,495	4,505
		長期未払金支出	80,000	75,495	4,505
		施設整備等支出計(5)	1,820,000	1,576,896	243,104
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,820,000	△1,576,896	△243,104
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,020,000	4,893,025	126,975
		退職給付引当資産取崩収入	3,900,000	3,883,900	16,100
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	1,120,000	1,009,125	110,875
		拠点区分間繰入金収入	9,162,009	9,162,009	0
		拠点区分間繰入金収入	9,162,009	9,162,009	0
		その他の活動による収入計(7)	14,182,009	14,055,034	126,975
	支出	積立資産支出	700,000	677,880	22,120
		退職給付引当資産支出	700,000	677,880	22,120
		拠点区分間繰入金支出	175,965	175,965	0
		拠点区分間繰入金支出	175,965	175,965	0
		その他の活動による支出	681,530	681,530	0
		長期前払費用支出	681,530	681,530	0
		その他の活動支出計(8)	1,557,495	1,535,375	22,120
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		12,624,514	12,519,659	104,855
予備費支出(10)			2,289,904 △557,200	—	1,732,704
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△416,757	2,236,467	△2,653,224

前期末支払資金残高(12)	416,757	6,703,030	△6,286,273
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	8,939,497	△8,939,497

(注)予備費支出△557,200円は、業務委託費支出22,000円、保険料支出55,000円、車輌費支出100,000円、
租税公課支出20,000円、固定資産除却・廃棄支出20,000円、雑支出(他)40,000円、
ファイナンス・リース債務の返済支出90,200円、利用者等外給食費支出210,000円に充当使用した額である。

社会福祉法人名　社会福祉法人　うるま福祉会

事業・拠点　［0001:玉の子保育園拠点区分］

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	110,410,170	94,862,880	15,547,290
		委託費収益	105,922,020	92,473,210	13,448,810
		利用者等利用料収益	1,330,200	1,402,520	△72,320
		利用者等利用料収益（公費）	102,600	126,600	△24,000
		利用者等利用料収益（一般）	1,227,600	1,275,920	△48,320
		その他の事業収益	3,157,950	987,150	2,170,800
		補助金事業収益(公費)	2,886,000	845,000	2,041,000
		補助金事業収益(一般)	271,950	142,150	129,800
		経常経費寄附金収益	15,000	270,000	△255,000
		経常経費寄附金収益	15,000	270,000	△255,000
		その他の収益	549,528	0	549,528
		共済会退職金収益	549,528	0	549,528
		サービス活動収益計(1)	110,974,698	95,132,880	15,841,818
	費用	人件費	98,268,353	76,467,800	21,800,553
		役員報酬	190,809	213,652	△22,843
		職員給料	42,106,136	35,297,336	6,808,800
		職員賞与	18,607,960	17,528,980	1,078,980
		賞与引当金繰入	1,695,304	1,041,312	653,992
		非常勤職員給与	21,481,727	11,291,782	10,189,945
		退職給付費用	2,129,908	1,231,340	898,568
		法定福利費	12,056,509	9,863,398	2,193,111
		事業費	10,219,990	8,962,028	1,257,962
		給食費	3,525,458	4,065,141	△539,683
		保健衛生費	83,019	100,991	△17,972
		保育材料費	136,220	214,396	△78,176
		水道光熱費	3,163,773	1,938,943	1,224,830
		消耗器具備品費	1,076,310	966,557	109,753
		保険料	357,460	298,963	58,497
		賃借料	1,684,400	1,246,256	438,144
		車輌費	179,630	121,341	58,289
		雑費	13,720	9,440	4,280
		事務費	8,798,254	6,338,602	2,459,652
		福利厚生費	259,893	240,009	19,884
		職員被服費	0	4,033	△4,033
		旅費交通費	1,700	400	1,300
		研修研究費	8,500	14,000	△5,500
		事務消耗品費	93,837	69,760	24,077
		印刷製本費	60,602	62,661	△2,059
		修繕費	1,009,125	130,219	878,906
		通信運搬費	240,857	179,654	61,203
		会議費	2,925	12,467	△9,542
		業務委託費	4,327,636	3,481,814	845,822
		手数料	590,501	312,417	278,084
		土地・建物賃借料	1,170,612	1,117,639	52,973
		租税公課	106,700	79,350	27,350
		保守料	794,376	498,072	296,304
		雑費	130,990	136,107	△5,117
		減価償却費	4,586,043	4,574,443	11,600
		減価償却費	4,586,043	4,574,443	11,600
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,148,399	△1,148,399	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,148,399	△1,148,399	0

事業・拠点　[0001:玉の子保育園拠点区分]

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)
		サービス活動費用計(2)	120,724,241	95,194,474	25,529,767
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		△9,749,543	△61,594	△9,687,949
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	41,211	12,465	28,746
		受取利息配当金収益	41,211	12,465	28,746
		その他のサービス活動外収益	1,546,840	1,133,123	413,717
		受入研修費収益	5,000	10,000	△5,000
		利用者等外給食収益	1,534,900	1,113,683	421,217
		雑収益	6,940	9,440	△2,500
		サービス活動外収益計(4)	1,588,051	1,145,588	442,463
	費用	その他のサービス活動外費用	1,568,372	1,113,683	454,689
		利用者等外給食費	1,534,900	1,113,683	421,217
		雑損失	33,472	0	33,472
		サービス活動外費用計(5)	1,568,372	1,113,683	454,689
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		19,679	31,905	△12,226
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△9,729,864	△29,689	△9,700,175
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	9,162,009	254,429	8,907,580
		拠点区分間繰入金収益	9,162,009	254,429	8,907,580
		特別収益計(8)	9,162,009	254,429	8,907,580
	費用	固定資産売却損・処分損	10,781	66,001	△55,220
		器具及び備品売却損・処分損	10,781	0	10,781
		その他の固定資産売却損・処分損	0	66,001	△66,001
		拠点区分間繰入金費用	175,965	0	175,965
		拠点区分間繰入金費用	175,965	0	175,965
		特別費用計(9)	186,746	66,001	120,745
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		8,975,263	188,428	8,786,835
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△754,601	158,739	△913,340
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		27,464,092	28,805,353	△1,341,261
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		26,709,491	28,964,092	△2,254,601
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		1,009,125	0	1,009,125
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		1,009,125	0	1,009,125
	その他の積立金積立額(16)		0	1,500,000	△1,500,000
	人件費積立金積立額		0	1,500,000	△1,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		27,718,616	27,464,092	254,524

社会福祉法人名　社会福祉法人　うるま福祉会

事業・拠点　[0001:玉の子保育園拠点区分]

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				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	14,011,872	12,735,965	1,275,907	流動負債	7,286,093	7,711,945	△425,852
現金預金	11,694,598	11,394,129	300,469	事業未払金	709,966	657,759	52,207
事業未収金	103,200	418,600	△315,400	1年以内返済予定リース債務	654,720	654,720	0
未収補助金	2,007,000	284,000	1,723,000	1年以内支払予定長期未払金	0	75,495	△75,495
前払金	3,000	0	3,000	未払費用	2,082,418	1,998,152	84,266
前払費用	67,768	58,360	9,408	預り金	0	1,354,422	△1,354,422
1年以内長期前払費用	136,306	92,517	43,789	職員預り金	2,143,685	1,930,085	213,600
拠点区分間貸付金	0	488,359	△488,359	賞与引当金	1,695,304	1,041,312	653,992
固定資産	230,533,976	234,463,335	△3,929,359	固定負債	6,662,520	6,987,120	△324,600
基本財産	206,557,189	209,518,924	△2,961,735	リース債務	1,418,560	2,073,280	△654,720
土地	132,594,000	132,594,000	0	退職給付引当金	5,243,960	4,913,840	330,120
建物	73,963,189	76,924,924	△2,961,735	負債の部合計	13,948,613	14,699,065	△750,452
その他の固定資産	23,976,787	24,944,411	△967,624	純資産の部			
建物	363,829	395,392	△31,563	基本金	162,269,197	162,269,197	0
構築物	61,001	70,878	△9,877	基本金	162,269,197	162,269,197	0
車輌運搬具	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	28,330,647	29,479,046	△1,148,399
器具及び備品	3,456,151	3,548,399	△92,248	国庫補助金等特別積立金	28,330,647	29,479,046	△1,148,399
有形リース資産	2,073,280	2,728,000	△654,720	その他の積立金	12,278,775	13,287,900	△1,009,125
退職給付引当資産	5,243,960	4,913,840	330,120	人件費積立金	1,500,000	1,500,000	0
人件費積立資産	1,500,000	1,500,000	0	保育所施設・設備整備積立金	10,778,775	11,787,900	△1,009,125
保育所施設・設備整備積立資産	10,778,775	11,787,900	△1,009,125	次期繰越活動増減差額	27,718,616	27,464,092	254,524
長期前払費用	499,789	0	499,789	次期繰越活動増減差額	27,718,616	27,464,092	254,524
				（うち当期活動増減差額）	△754,601	158,739	△913,340
				純資産の部合計	230,597,235	232,500,235	△1,903,000
資産の部合計	244,545,848	247,199,300	△2,653,452	負債及び純資産の部合計	244,545,848	247,199,300	△2,653,452

計算書類に対する注記

（玉の子保育園拠点）

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等：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)）

(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

玉の子保育園拠点区分（社会福祉事業）

本部サービス区分

玉の子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
土地	132,594,000	0	0	132,594,000
建物	76,924,924	0	2,961,735	73,963,189
合　　計	209,518,924	0	2,961,735	206,557,189

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）	193,350,399	119,387,210	73,963,189
建物（その他の固定資産）	1,811,808	1,447,979	363,829
構築物	5,480,225	5,419,224	61,001
車輌運搬具	3,522,880	3,522,878	2
器具及び備品	21,732,598	18,276,447	3,456,151
有形リース資産	3,928,320	1,855,040	2,073,280
合　　計	229,826,230	149,908,778	79,917,452

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）長期前払費用（固定資産）に1年基準を適用し流動資産へ振り替える際、前払費用（流動資産）勘定にて下記①②が混在することになる。

①支払資金たる前払費用

②支払資金から除かれる前払費用

計算書類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。