

平成30年度

拠点区分計算書類

平成30年 4月 1日

平成31年 3月31日

法人名 うるま福社会

拠点区分名 玉の子保育園拠点区分

### 玉の子保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

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	111,279,000	111,487,902	△208,902
	委託費収入	108,297,000	108,152,480	144,520
	利用者等利用料収入	600,000	612,000	△12,000
	利用者等利用料収入(一般)	600,000	612,000	△12,000
	その他の事業収入	2,382,000	2,723,422	△341,422
	補助金事業収入(公費)	1,342,000	1,634,122	△292,122
	補助金事業収益(一般)	900,000	964,800	△64,800
	その他の事業収入	140,000	124,500	15,500
	経常経費寄附金収入	620,000	635,000	△15,000
	経常経費寄附金収入	620,000	635,000	△15,000
	受取利息配当金収入	11,000	391	10,609
	受取利息配当金収入	11,000	391	10,609
	その他の収入	1,492,000	1,378,672	113,328
	受入研修費収入	20,000	30,000	△10,000
	利用者等外給食費収入	1,440,000	1,314,991	125,009
	雑収入	32,000	33,681	△1,681
	事業活動収入計(1)	113,402,000	113,501,965	△99,965
	活動に支よる支出	人件費支出	100,631,000	99,861,016
役員報酬支出		242,000	204,000	38,000
職員給料支出		50,400,000	49,847,991	552,009
職員賞与支出		22,558,000	22,556,923	1,077
非常勤職員給与支出		12,870,000	12,858,500	11,500
退職給付支出		1,961,000	1,946,188	14,812
法定福利費支出		12,600,000	12,447,414	152,586
事業費支出		13,670,000	12,967,608	702,392
給食費支出		7,100,000	6,886,272	213,728
保健衛生費支出		260,000	250,139	9,861
保育材料費支出		900,000	648,035	251,965
水道光熱費支出		2,100,000	2,045,380	54,620
消耗器具備品費支出		1,000,000	995,123	4,877
保険料支出		260,000	254,653	5,347
賃借料支出		1,650,000	1,549,402	100,598
車輛費支出		340,000	293,797	46,203
雑支出		60,000	44,807	15,193
事務費支出		8,754,000	7,778,592	975,408
福利厚生費支出		530,000	500,222	29,778
職員被服費支出		17,000	9,120	7,880
旅費交通費支出		20,000	3,210	16,790
研修研究費支出		405,000	77,420	327,580
事務消耗品費支出		330,000	313,134	16,866
印刷製本費支出		330,000	265,987	64,013
修繕費支出		582,000	527,642	54,358
通信運搬費支出		360,000	300,409	59,591
会議費支出	70,000	48,250	21,750	
広報費支出	15,000	0	15,000	
業務委託費支出	2,300,000	2,245,007	54,993	
手数料支出	290,000	235,694	54,306	
土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000	0	
租税公課支出	135,000	120,350	14,650	
保守料支出	700,000	514,270	185,730	

事業・拠点 [0001:玉の子保育園拠点区分]

## 玉の子保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

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	
	雑支出	270,000	217,877	52,123	
	支払利息支出	66,000	66,000	0	
	支払利息支出	66,000	66,000	0	
	事業活動支出計(2)	123,121,000	120,673,216	2,447,784	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,719,000	△7,171,251	△2,547,749	
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	2,250,000	2,250,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	2,250,000	2,250,000	0
		固定資産取得支出	170,000	166,320	3,680
		器具及び備品取得支出	170,000	166,320	3,680
		ファイナンス・リース債務の返済支出	698,000	697,776	224
		ファイナンス・リース債務の返済支出	698,000	697,776	224
		その他の施設整備等による支出	99,000	98,040	960
		長期未払金支出	99,000	98,040	960
	施設整備等支出計(5)	3,217,000	3,212,136	4,864	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,217,000	△3,212,136	△4,864	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	10,392,000	10,921,024	△529,024
		退職給付引当資産取崩収入	392,000	921,024	△529,024
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0
		拠点区分間繰入金収入	2,323,000	2,316,672	6,328
		拠点区分間繰入金収入	2,323,000	2,316,672	6,328
		その他の活動による収入計(7)	12,715,000	13,237,696	△522,696
	支 出	積立資産支出	1,064,000	1,060,200	3,800
		退職給付引当資産支出	1,064,000	1,060,200	3,800
		その他の活動支出計(8)	1,064,000	1,060,200	3,800
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,651,000	12,177,496	△526,496	
	予備費支出(10)	91,000			
		0	—	91,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,376,000	1,794,109	△3,170,109	
	前期末支払資金残高(12)	1,376,000	10,356,520	△8,980,520	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	12,150,629	△12,150,629	

### 玉の子保育園拠点区分事業活動計算書

(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 益	保育事業収益	111,487,902	113,061,180	△1,573,278
	委託費収益	108,152,480	109,800,280	△1,647,800
	利用者等利用料収益	612,000	667,600	△55,600
	利用者等利用料収益(一般)	612,000	667,600	△55,600
	その他の事業収益	2,723,422	2,593,300	130,122
	補助金事業収益(公費)	1,634,122	1,392,000	242,122
	補助金事業収益(一般)	964,800	1,064,300	△99,500
	その他の事業収益	124,500	137,000	△12,500
	経常経費寄附金収益	635,000	423,200	211,800
	経常経費寄附金収益	635,000	423,200	211,800
	その他の収益	1,664	0	1,664
	共済会退職金収益	1,664	0	1,664
	サービス活動収益計(1)	112,124,566	113,484,380	△1,359,814
ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	100,049,249	99,733,328	315,921
	役員報酬	204,000	252,000	△48,000
	職員給料	49,847,991	51,931,634	△2,083,643
	職員賞与	20,957,661	20,701,132	256,529
	賞与引当金繰入	1,885,125	1,836,068	49,057
	非常勤職員給与	12,858,500	10,969,772	1,888,728
	退職給付費用	2,085,364	1,980,280	105,084
	法定福利費	12,210,608	12,062,442	148,166
	事業費	13,067,848	14,171,805	△1,103,957
	給食費	6,886,272	7,636,219	△749,947
	保健衛生費	250,139	236,400	13,739
	保育材料費	648,035	870,984	△222,949
	水道光熱費	2,045,380	2,073,587	△28,207
	消耗器具備品費	995,123	1,151,631	△156,508
	保険料	354,893	363,888	△8,995
	賃借料	1,549,402	1,646,628	△97,226
	車輛費	293,797	179,568	114,229
	雑費	44,807	12,900	31,907
	事務費	7,778,592	7,876,192	△97,600
	福利厚生費	500,222	403,133	97,089
	職員被服費	9,120	16,516	△7,396
	旅費交通費	3,210	5,560	△2,350
	研修研究費	77,420	422,380	△344,960
	事務消耗品費	313,134	250,130	63,004
	印刷製本費	265,987	355,699	△89,712
	修繕費	527,642	201,272	326,370
	通信運搬費	300,409	353,921	△53,512
	会議費	48,250	59,237	△10,987
	広報費	0	9,288	△9,288
	業務委託費	2,245,007	2,147,399	97,608
	手数料	235,694	200,022	35,672
	土地・建物賃借料	2,400,000	2,400,000	0
	租税公課	120,350	84,366	35,984
保守料	514,270	731,434	△217,164	
雑費	217,877	235,835	△17,958	
減価償却費	4,835,907	4,890,493	△54,586	
減価償却費	4,835,907	4,890,493	△54,586	

## 玉の子保育園拠点区分事業活動計算書

(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	
	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	
	サービス活動費用計(2)	124,583,197	125,523,419	△940,222	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,458,631	△12,039,039	△419,592	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	391	479	△88
		受取利息配当金収益	391	479	△88
		その他のサービス活動外収益	1,377,008	1,343,159	33,849
		受入研修費収益	30,000	15,000	15,000
		利用者等外給食収益	1,314,991	1,328,159	△13,168
		雑収益	32,017	0	32,017
		サービス活動外収益計(4)	1,377,399	1,343,638	33,761
	費用	支払利息	66,000	99,000	△33,000
		支払利息	66,000	99,000	△33,000
		サービス活動外費用計(5)	66,000	99,000	△33,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,311,399	1,244,638	66,761	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,147,232	△10,794,401	△352,831	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,316,672	2,349,633	△32,961
		拠点区分間繰入金収益	2,316,672	2,349,633	△32,961
		特別収益計(8)	2,316,672	2,349,633	△32,961
	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)	2,316,672	2,349,632	△32,960	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,830,560	△8,444,769	△385,791	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	37,750,801	40,345,570	△2,594,769
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,920,241	31,900,801	△2,980,560
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	10,000,000	5,850,000	4,150,000
		人件費積立金取崩額	0	5,850,000	△5,850,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	10,000,000	0	10,000,000
		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)	38,920,241	37,750,801	1,169,440	

### 玉の子保育園拠点区分貸借対照表

平成31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	21,490,880	20,004,815	1,486,065	流 動 負 債	14,070,952	14,429,939	△358,987
現 金 預 金	19,567,276	14,738,913	4,828,363	事 業 未 払 金	869,406	731,961	137,445
事 業 未 収 金	520	840,210	△839,690	1年以内返済予定 設備資金借入金	2,150,000	2,250,000	△100,000
未 収 金	0	7,668	△7,668	1年以内返済予定 リース債務	697,776	697,776	0
未 収 補 助 金	1,216,000	1,342,000	△126,000	1年以内支払予定 長期未払金	98,040	98,040	0
前 払 費 用	264,638	264,638	0	未 払 費 用	2,903,082	2,991,737	△88,655
1年以内長期前払費用	100,240	100,240	0	預 り 金	2,699,104	2,781,420	△82,316
拠 点 区 分 間 貸 付 金	342,206	2,711,146	△2,368,940	職 員 預 り 金	2,768,419	3,042,937	△274,518
固 定 資 産	254,792,658	268,925,045	△14,132,387	賞 与 引 当 金	1,885,125	1,836,068	49,057
基 本 財 産	226,836,471	230,327,188	△3,490,717	固 定 負 債	7,298,808	9,607,184	△2,308,376
土 地	132,594,000	132,594,000	0	設 備 資 金 借 入 金	0	2,150,000	△2,150,000
建 物	94,242,471	97,733,188	△3,490,717	リ ー ス 債 務	639,628	1,337,404	△697,776
そ の 他 の 固 定 資 産	27,956,187	38,597,857	△10,641,670	退 職 給 付 金 引 当 金	6,544,800	5,907,360	637,440
建 物	610,230	713,386	△103,156	長 期 未 払 金	114,380	212,420	△98,040
構 築 物	1,156,893	1,432,298	△275,405	負 債 の 部 合 計	21,369,760	24,037,123	△2,667,363
車 輛 運 搬 具	2	17,861	△17,859				
器 具 及 び 備 品	926,898	1,011,572	△84,674				
有 形 リ ー ス 資 産	1,337,404	2,035,180	△697,776	純 資 産 の 部			
退 職 給 付 引 当 資 産	6,544,800	5,907,360	637,440	基 本 金	162,269,197	162,269,197	0
修 繕 積 立 資 産	10,500,000	10,500,000	0	基 本 金	162,269,197	162,269,197	0
備 品 等 購 入 積 立 資 産	854,900	854,900	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	36,369,440	37,517,839	△1,148,399
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	6,000,000	16,000,000	△10,000,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	36,369,440	37,517,839	△1,148,399
長 期 前 払 費 用	25,060	125,300	△100,240	そ の 他 の 積 立 金	17,354,900	27,354,900	△10,000,000
				修 繕 積 立 金	10,500,000	10,500,000	0
				備 品 等 購 入 積 立 金	854,900	854,900	0
				保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	6,000,000	16,000,000	△10,000,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	38,920,241	37,750,801	1,169,440
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	38,920,241	37,750,801	1,169,440
				(うち当期活動 増 減 差 額)	△8,830,560	△8,444,769	△385,791
				純 資 産 の 部 合 計	254,913,778	264,892,737	△9,978,959
資 産 の 部 合 計	276,283,538	288,929,860	△12,646,322	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	276,283,538	288,929,860	△12,646,322

## 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：償却原価法（定額法）によっている。
- ・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によっている。  
時価のないもの：総平均法による原価法によっている。

#### (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 (㊸))
- (3) 拠点区分事業活動明細書 (別紙3 (㊸)) 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	97,733,188	0	3,490,717	94,242,471
合 計	230,327,188	0	3,490,717	226,836,471

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。

基本財産土地	129,394,000円
基本財産建物	94,242,471円
計	223,636,471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)	2,150,000円
計	2,150,000円

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)	192,329,594	98,087,123	94,242,471
建物(その他の固定資産)	1,588,759	978,529	610,230
構築物	5,816,225	4,659,332	1,156,893
車輛運搬具	3,522,880	3,522,878	2
器具及び備品	17,951,773	17,024,875	926,898
有形リース資産	4,186,656	2,849,252	1,337,404
合 計	225,395,887	127,121,989	98,273,898

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



1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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 支払資金たる前払費用と支払資金から除かれる前払費用とが混在することとなるため、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。