

令和5年度

計 算 書 類

令和 5年 4月 1日  
令和 6年 3月 31日

法人名 うるま福社会

## 1 計 算 書 類

厚生労働省令第七十九号に基づき作成しています。

法人単位資金収支計算書

法人単位事業活動計算書

法人単位貸借対照表

計算書類に対する注記

法人単位資金収支計算書  
 (自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	141,860,750	142,434,270	△573,520
	経常経費寄附金収入	620,000	317,755	302,245
	受取利息配当金収入	3,000	926	2,074
	その他の収入	2,150,000	2,063,967	86,033
	事業活動収入計(1)	144,633,750	144,816,918	△183,168
	支出			
	人件費支出	117,441,000	116,535,988	905,012
	事業費支出	12,590,000	11,809,361	780,639
	事務費支出	10,257,000	9,386,995	870,005
その他の支出	2,013,000	1,977,505	35,495	
事業活動支出計(2)	142,301,000	139,709,849	2,591,151	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,332,750	5,107,069	△2,774,319	
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	6,060,000	6,023,240	36,760
	ファイナンス・リース債務の返済支出	890,000	882,880	7,120
その他の施設整備等による支出	166,000	150,480	15,520	
施設整備等支出計(5)	7,116,000	7,056,600	59,400	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,116,000	△7,056,600	△59,400	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	5,261,000	5,034,356	226,644
	その他の活動による収入計(7)	5,261,000	5,034,356	226,644
	支出			
	積立資産支出	7,010,000	6,984,480	25,520
その他の活動支出計(8)	7,010,000	6,984,480	25,520	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,749,000	△1,950,124	201,124	
予備費支出(10)	573,750	—	473,750	
	△100,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,006,000	△3,899,655	△3,106,345	
前期末支払資金残高(12)	7,000,000	21,761,560	△14,761,560	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△6,000	17,861,905	△17,867,905	

(注) 予備費支出△100,000円は、役員報酬支出10,000円、ファイナンス・リース債務の返済支出60,000円、長期未払金支出10,000円、器具及び備品取得支出20,000円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) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
		玉の子保育園拠点区分	玉の子夜間保育園拠点区分			
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	89,289,470	53,144,800	142,434,270	0	142,434,270
	経常経費寄附金収入	317,755	0	317,755	0	317,755
	受取利息配当金収入	294	632	926	0	926
	その他の収入	1,379,724	684,243	2,063,967	0	2,063,967
	事業活動収入計(1)	90,987,243	53,829,675	144,816,918	0	144,816,918
	支出					
	人件費支出	80,877,420	35,658,568	116,535,988	0	116,535,988
	事業費支出	8,297,956	3,511,405	11,809,361	0	11,809,361
	事務費支出	6,556,020	2,830,975	9,386,995	0	9,386,995
その他の支出	1,295,836	681,669	1,977,505	0	1,977,505	
事業活動支出計(2)	97,027,232	42,682,617	139,709,849	0	139,709,849	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△6,039,989	11,147,058	5,107,069	0	5,107,069	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	固定資産取得支出	4,203,730	1,819,510	6,023,240	0	6,023,240
	ファイナンス・リース債務の返済支出	706,304	176,576	882,880	0	882,880
その他の施設整備等による支出	129,420	21,060	150,480	0	150,480	
施設整備等支出計(5)	5,039,454	2,017,146	7,056,600	0	7,056,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,039,454	△2,017,146	△7,056,600	0	△7,056,600	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	4,799,840	234,516	5,034,356	0	5,034,356
	拠点区分間繰入金収入	632	0	632	△632	0
	その他の活動による収入計(7)	4,800,472	234,516	5,034,988	△632	5,034,356
	支出					
	積立資産支出	694,800	6,289,680	6,984,480	0	6,984,480
	拠点区分間繰入金支出	0	632	632	△632	0
その他の活動支出計(8)	694,800	6,290,312	6,985,112	△632	6,984,480	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,105,672	△6,055,796	△1,950,124	0	△1,950,124	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△6,973,771	3,074,116	△3,899,655	0	△3,899,655	
前期末支払資金残高(11)	12,783,177	8,978,383	21,761,560	0	21,761,560	
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,809,406	12,052,499	17,861,905	0	17,861,905	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	142,434,270	129,050,383	13,383,887
		経常経費寄附金収益	317,755	317,755	0
		その他の収益	63,052	113,464	△50,412
		サービス活動収益計(1)	142,815,077	129,481,602	13,333,475
	費用	人件費	117,071,410	107,819,821	9,251,589
		事業費	11,948,137	13,638,444	△1,690,307
		事務費	9,386,995	10,297,657	△910,662
		減価償却費	5,378,773	5,042,874	335,899
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,574,356	△1,574,356	0
		サービス活動費用計(2)	142,210,959	135,224,440	6,986,519
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		604,118	△5,742,838	6,346,956	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	926	935	△9
		その他のサービス活動外収益	2,000,915	1,720,166	280,749
		サービス活動外収益計(4)	2,001,841	1,721,101	280,740
	費用	その他のサービス活動外費用	1,977,505	1,705,166	272,339
		サービス活動外費用計(5)	1,977,505	1,705,166	272,339
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	24,336	15,935	8,401
経常増減差額(7)=(3)+(6)		628,454	△5,726,903	6,355,357	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	1,473,120	0	1,473,120
		特別収益計(8)	1,473,120	0	1,473,120
	費用	固定資産売却損・処分損	1,339,201	0	1,339,201
		特別費用計(9)	1,339,201	0	1,339,201
特別増減差額(10)=(8)-(9)		133,919	0	133,919	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		762,373	△5,726,903	6,489,276	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		41,345,287	44,552,190	△3,206,903
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		42,107,660	38,825,287	3,282,373
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		4,280,000	3,320,000	960,000
	その他の積立金積立額(16)		6,000,000	800,000	5,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		40,387,660	41,345,287	△957,627

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業区分		合計	内部取引消去	事業区分合計	
		玉の子保育園拠点区分	玉の子夜間保育園拠点区分				
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	89,289,470	53,144,800	142,434,270	0	142,434,270
		経常経費寄附金収益	317,755	0	317,755	0	317,755
		その他の収益	63,052	0	63,052	0	63,052
		サービス活動収益計(1)	89,670,277	53,144,800	142,815,077	0	142,815,077
	費用	人件費	81,249,363	35,822,047	117,071,410	0	117,071,410
		事業費	8,436,732	3,511,405	11,948,137	0	11,948,137
		事務費	6,556,020	2,830,975	9,386,995	0	9,386,995
		減価償却費	4,449,943	928,830	5,378,773	0	5,378,773
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,148,399	△425,957	△1,574,356	0	△1,574,356
		サービス活動費用計(2)	99,543,659	42,667,300	142,210,959	0	142,210,959
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,873,382	10,477,500	604,118	0	604,118		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	294	632	926	0	926
		その他のサービス活動外収益	1,316,672	684,243	2,000,915	0	2,000,915
		サービス活動外収益計(4)	1,316,966	684,875	2,001,841	0	2,001,841
	費用	その他のサービス活動外費用	1,295,836	681,669	1,977,505	0	1,977,505
		サービス活動外費用計(5)	1,295,836	681,669	1,977,505	0	1,977,505
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	21,130	3,206	24,336	0	24,336		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△9,852,252	10,480,706	628,454	0	628,454	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	1,178,496	294,624	1,473,120	0	1,473,120
		拠点区分間繰入金収益	632	0	632	△632	0
		特別収益計(8)	1,179,128	294,624	1,473,752	△632	1,473,120
	費用	固定資産売却損・処分損	1,071,361	267,840	1,339,201	0	1,339,201
		拠点区分間繰入金費用	0	632	632	△632	0
特別費用計(9)	1,071,361	268,472	1,339,833	△632	1,339,201		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	107,767	26,152	133,919	0	133,919		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△9,744,485	10,506,858	762,373	0	762,373	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	34,269,838	7,075,449	41,345,287	0	41,345,287	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,525,353	17,582,307	42,107,660	0	42,107,660	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	4,280,000	0	4,280,000	0	4,280,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	28,805,353	11,582,307	40,387,660	0	40,387,660		

法人単位貸借対照表

令和 6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	26,159,911	26,358,958	△199,047	流 動 負 債	11,030,359	7,009,573	4,020,786
現 金 預 金	23,850,625	22,546,492	1,304,133	事 業 未 払 金	995,279	1,443,912	△448,633
事 業 未 収 金	779,280	141,000	638,280	そ の 他 の 未 払 金	0	110,800	△110,800
未 収 金	15,230	2	15,228	1年以内返済予定リース債務	818,400	803,520	14,880
未 収 補 助 金	1,351,000	3,468,000	△2,117,000	1年以内支払予定長期未払費用	150,480	150,480	0
前 払 費 用	25,000	64,688	△39,688	預 り 金	2,401,551	644,641	1,756,910
1年以内長期前払費用	138,776	138,776	0	職 員 預 り 金	2,058,806	1,139,072	919,734
固 定 資 産	314,657,489	308,651,799	6,005,690	賞 与 引 当 金	2,703,594	1,120,197	1,583,397
基 本 財 産	225,710,190	228,497,261	△2,787,071	固 定 負 債	1,902,249	1,596,951	305,298
土 地	132,594,000	132,594,000	0	リ ー ス 債 務	11,984,500	9,386,660	2,597,840
建 物	93,116,190	95,903,261	△2,787,071	退 職 給 付 引 当 金	3,410,000	870,480	2,539,520
そ の 他 の 固 定 資 産	88,947,299	80,154,538	8,792,761	長 期 未 払 金	8,486,720	8,277,920	208,800
建 物	475,857	511,156	△35,299	負 債 の 部 合 計	87,780	238,260	△150,480
構 築 物	103,874	154,655	△50,781	純 資 産 の 部	23,014,859	16,396,233	6,618,626
車 輛 運 搬 具	2	2	0	基 本 金	166,345,000	166,345,000	0
器 具 及 び 備 品	6,372,029	1,904,572	4,467,457	基 本 金	166,345,000	166,345,000	0
有 形 リ ー ス 資 産	4,228,400	1,607,040	2,621,360	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	41,881,981	43,456,337	△1,574,356
退 職 給 付 引 当 資 産	8,486,720	8,277,920	208,800	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	41,881,981	43,456,337	△1,574,356
人 件 費 積 立 資 産	20,000,000	17,000,000	3,000,000	そ の 他 の 積 立 金	69,187,900	67,467,900	1,720,000
修 繕 積 立 資 産	14,333,000	14,413,000	△80,000	人 件 費 積 立 金	20,000,000	17,000,000	3,000,000
備 品 等 購 入 積 立 資 産	13,454,900	10,454,900	3,000,000	修 繕 積 立 金	14,333,000	14,413,000	△80,000
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	21,400,000	25,600,000	△4,200,000	備 品 等 購 入 積 立 金	13,454,900	10,454,900	3,000,000
長 期 前 払 費 用	92,517	231,293	△138,776	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	21,400,000	25,600,000	△4,200,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	40,387,660	41,345,287	△957,627
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	40,387,660	41,345,287	△957,627
					762,373	△5,726,903	6,489,276
資 産 の 部 合 計	340,817,400	335,010,757	5,806,643	純 資 産 の 部 合 計	317,802,541	318,614,524	△811,983
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	340,817,400	335,010,757	5,806,643

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
	玉の子保育園拠点区分	玉の子夜間保育園拠点区分			
流動資産	13,712,419	12,778,469	26,490,888	△330,977	26,159,911
現金預金	12,425,696	11,424,929	23,850,625	0	23,850,625
事業未収金	480,250	299,030	779,280	0	779,280
未収金	11,720	3,510	15,230	0	15,230
未収補助金	300,000	1,051,000	1,351,000	0	1,351,000
前払費用	25,000	0	25,000	0	25,000
1年以内長期前払費用	138,776	0	138,776	0	138,776
拠点区分間貸付金	330,977	0	330,977	△330,977	0
固定資産	237,246,986	77,410,503	314,657,489	0	314,657,489
基本財産	212,499,380	13,210,810	225,710,190	0	225,710,190
土地	132,594,000	0	132,594,000	0	132,594,000
建物	79,905,380	13,210,810	93,116,190	0	93,116,190
その他の固定資産	24,747,606	64,199,693	88,947,299	0	88,947,299
建物	426,955	48,902	475,857	0	475,857
構築物	81,090	22,784	103,874	0	103,874
車輛運搬具	2	0	2	0	2
器具及び備品	4,394,742	1,977,287	6,372,029	0	6,372,029
有形リース資産	3,382,720	845,680	4,228,400	0	4,228,400
退職給付引当資産	4,581,680	3,905,040	8,486,720	0	8,486,720
人件費積立資産	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
修繕積立資産	9,833,000	4,500,000	14,333,000	0	14,333,000
備品等購入積立資産	154,900	13,300,000	13,454,900	0	13,454,900
保育所施設・設備整備積立資産	1,800,000	19,600,000	21,400,000	0	21,400,000
長期前払費用	92,517	0	92,517	0	92,517
資産の部合計	250,959,405	90,188,972	341,148,377	△330,977	340,817,400
流動負債	10,084,335	1,277,001	11,361,336	△330,977	11,030,359



社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
	玉の子保育園拠点区分	玉の子夜間保育園拠点区分			
事業未払金	720,532	274,747	995,279	0	995,279
1年以内返済予定リース債務	654,720	163,680	818,400	0	818,400
1年以内支払予定長期未払費用	129,420	21,060	150,480	0	150,480
預り金	2,401,551	0	2,401,551	0	2,401,551
職員預り金	2,058,806	0	2,058,806	0	2,058,806
拠点区分間借賞与引当金	2,583,348	120,246	2,703,594	0	2,703,594
借賞与引当金	0	330,977	330,977	△330,977	0
固定負債	1,535,958	366,291	1,902,249	0	1,902,249
リース債務	7,385,175	4,599,325	11,984,500	0	11,984,500
退職給付引当金	2,728,000	682,000	3,410,000	0	3,410,000
長期未払金	4,581,680	3,905,040	8,486,720	0	8,486,720
	75,495	12,285	87,780	0	87,780
負債の部合計	17,469,510	5,876,326	23,345,836	△330,977	23,014,859
基本金	162,269,197	4,075,803	166,345,000	0	166,345,000
基本金	162,269,197	4,075,803	166,345,000	0	166,345,000
国庫補助金等特別積立金	30,627,445	11,254,536	41,881,981	0	41,881,981
国庫補助金等特別積立金	30,627,445	11,254,536	41,881,981	0	41,881,981
その他の積立金	11,787,900	57,400,000	69,187,900	0	69,187,900
人件費積立金	0	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
修繕積立金	9,833,000	4,500,000	14,333,000	0	14,333,000
備品等購入積立金	154,900	13,300,000	13,454,900	0	13,454,900
保育所施設・設備整備積立金	1,800,000	19,600,000	21,400,000	0	21,400,000
次期繰越活動増減差額	28,805,353	11,582,307	40,387,660	0	40,387,660
次期繰越活動増減差額（うち当期活動増減差額）	△9,744,485	10,506,858	762,373	0	762,373
純資産の部合計	233,489,895	84,312,646	317,802,541	0	317,802,541

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
	玉の子保育園拠点 区分	玉の子夜間保育園 拠点区分			
負債及び 純資産の部合計	250,959,405	90,188,972	341,148,377	△330,977	340,817,400

## 計算書類に対する注記

(うるま福祉会)

### 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：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。

### 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) 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、公益事業及び収益事業を実施していないため、省略している。
- (3) 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)

- (4) 公益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)は、公益事業を実施していないため、省略している。
- (5) 収益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)は、収益事業を実施していないため、省略している。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ①玉の子保育園拠点区分(社会福祉事業)
    - ア) 本部サービス区分
    - イ) 玉の子保育園サービス区分
  - ②玉の子夜間保育園拠点区分(社会福祉事業)
    - ア) 玉の子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	132,594,000	0	0	132,594,000
建物	95,903,261	680,000	3,467,071	93,116,190
合 計	228,497,261	680,000	3,467,071	225,710,190

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  
該当なし

## 9. 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)	230,274,724	137,158,534	93,116,190
建物(その他の固定資産)	1,874,720	1,398,863	475,857
構築物	14,292,622	14,188,748	103,874
車輛運搬具	3,522,880	3,522,878	2
器具及び備品	33,918,903	27,546,874	6,372,029
有形リース資産	4,910,400	682,000	4,228,400
合 計	288,794,249	184,497,897	104,296,352

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

1 1. 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 2. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

1 3. 重要な偶発債務  
該当なし

1 4. 重要な後発事象  
該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当なし

1 6. 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  
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。