

令和4年度

計 算 書 類

令和 4年 4月 1日
令和 5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 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	128,880,000	129,050,383	△170,383
	経常経費寄附金収入	500,000	317,755	182,245
	受取利息配当金収入	3,000	935	2,065
	その他の収入	1,824,000	1,833,630	△9,630
	事業活動収入計(1)	131,207,000	131,202,703	4,297
	支出			
	人件費支出	109,014,000	108,706,619	307,381
	事業費支出	13,860,000	13,499,668	360,332
	事務費支出	10,750,000	10,297,657	452,343
その他の支出	1,750,000	1,705,166	44,834	
事業活動支出計(2)	135,374,000	134,209,110	1,164,890	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,167,000	△3,006,407	△1,160,593	
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	120,000	110,800	9,200
	ファイナンス・リース債務の返済支出	820,000	803,520	16,480
その他の施設整備等による支出	152,000	150,480	1,520	
施設整備等支出計(5)	1,092,000	1,064,800	27,200	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,092,000	△1,064,800	△27,200	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	4,800,000	4,792,160	7,840
	その他の活動による収入計(7)	4,800,000	4,792,160	7,840
	支出			
	積立資産支出	1,800,000	1,784,680	15,320
その他の活動支出計(8)	1,800,000	1,784,680	15,320	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,000,000	3,007,480	△7,480	
予備費支出(10)	51,000	—	41,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,300,000	△1,063,727	△1,236,273	
前期末支払資金残高(12)	2,300,000	22,825,287	△20,525,287	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	21,761,560	△21,761,560	

予備費支出 △10,000円は、長期未払金支出へ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 4年 4月 1日（至）令和 5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	84,983,409	44,066,974	129,050,383	0	129,050,383
	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	339	596	935	0	935
	その他の収入	1,273,797	559,833	1,833,630	0	1,833,630
	事業活動収入計(1)	86,575,300	44,627,403	131,202,703	0	131,202,703
	支出					
	人件費支出	71,594,665	37,111,954	108,706,619	0	108,706,619
	事業費支出	10,105,173	3,394,495	13,499,668	0	13,499,668
	事務費支出	7,470,744	2,826,913	10,297,657	0	10,297,657
その他の支出	1,145,333	559,833	1,705,166	0	1,705,166	
事業活動支出計(2)	90,315,915	43,893,195	134,209,110	0	134,209,110	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,740,615	734,208	△3,006,407	0	△3,006,407	
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	55,400	55,400	110,800	0	110,800
	ファイナンス・リース債務の返済支出	642,816	160,704	803,520	0	803,520
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)	827,636	237,164	1,064,800	0	1,064,800	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△827,636	△237,164	△1,064,800	0	△1,064,800	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	4,792,160	0	4,792,160	0	4,792,160
	拠点区分間繰入金収入	596	0	596	△596	0
	その他の活動による収入計(7)	4,792,756	0	4,792,756	△596	4,792,160
	支出					
	積立資産支出	645,320	1,139,360	1,784,680	0	1,784,680
	拠点区分間繰入金支出	0	596	596	△596	0
その他の活動支出計(8)	645,320	1,139,956	1,785,276	△596	1,784,680	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,147,436	△1,139,956	3,007,480	0	3,007,480	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△420,815	△642,912	△1,063,727	0	△1,063,727	
前期末支払資金残高(11)	13,203,992	9,621,295	22,825,287	0	22,825,287	
当期末支払資金残高(10)+(11)	12,783,177	8,978,383	21,761,560	0	21,761,560	

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	129,050,383	134,608,470	△5,558,087
		経常経費寄附金収益	317,755	110,000	207,755
		その他の収益	113,464	34,676	78,788
		サービス活動収益計(1)	129,481,602	134,753,146	△5,271,544
	費用	人件費	107,819,821	113,156,870	△5,337,049
		事業費	13,638,444	13,152,966	485,478
		事務費	10,297,657	9,741,943	555,714
		減価償却費	5,042,874	5,192,758	△149,884
		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)	135,224,440	139,670,181	△4,445,741
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,742,838	△4,917,035	△825,803	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	935	988	△53
		その他のサービス活動外収益	1,720,166	1,739,540	△19,374
		サービス活動外収益計(4)	1,721,101	1,740,528	△19,427
	費用	その他のサービス活動外費用	1,705,166	0	1,705,166
		サービス活動外費用計(5)	1,705,166	0	1,705,166
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		15,935	1,740,528	△1,724,593	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△5,726,903	△3,176,507	△2,550,396	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	4	△4
	費用	特別費用計(9)	0	4	△4
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△4	4
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△5,726,903	△3,176,511	△2,550,392	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		44,552,190	49,111,701	△4,559,511
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		38,825,287	45,935,190	△7,109,903
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		3,320,000	2,967,000	353,000
	その他の積立金積立額(16)		800,000	4,350,000	△3,550,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		41,345,287	44,552,190	△3,206,903

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5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	取	保育事業収益	84,983,409	44,066,974	129,050,383	0	129,050,383
	益	経常経費寄附金収益	317,755	0	317,755	0	317,755
		その他の収益	113,464	0	113,464	0	113,464
		サービス活動収益計(1)	85,414,628	44,066,974	129,481,602	0	129,481,602
	費	人件費	70,854,945	36,964,876	107,819,821	0	107,819,821
		事業費	10,243,949	3,394,495	13,638,444	0	13,638,444
		事務費	7,470,744	2,826,913	10,297,657	0	10,297,657
		減価償却費	4,185,013	857,861	5,042,874	0	5,042,874
		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)	91,606,252	43,618,188	135,224,440	0	135,224,440
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△6,191,624	448,786	△5,742,838	0	△5,742,838	
サービス活動外増減の部	取	受取利息配当金収益	339	596	935	0	935
	益	その他のサービス活動外収益	1,160,333	559,833	1,720,166	0	1,720,166
		サービス活動外収益計(4)	1,160,672	560,429	1,721,101	0	1,721,101
		その他のサービス活動外費用	1,145,333	559,833	1,705,166	0	1,705,166
	費用	サービス活動外費用計(5)	1,145,333	559,833	1,705,166	0	1,705,166
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		15,339	596	15,935	0	15,935	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△6,176,285	449,382	△5,726,903	0	△5,726,903	
特別増減の部	取	拠点区分間繰入金収益	596	0	596	△596	0
	益	特別収益計(8)	596	0	596	△596	0
		拠点区分間繰入金費用	0	596	596	△596	0
	費用	特別費用計(9)	0	596	596	△596	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		596	△596	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△6,175,689	448,786	△5,726,903	0	△5,726,903	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		37,125,527	7,426,663	44,552,190	0	44,552,190
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		30,949,838	7,875,449	38,825,287	0	38,825,287
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		3,320,000	0	3,320,000	0	3,320,000
	その他の積立金積立額(16)		0	800,000	800,000	0	800,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		34,269,838	7,075,449	41,345,287	0	41,345,287	

法人単位貸借対照表

令和 5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	26,358,958	29,596,941	△3,237,983	流動負債	7,009,573	9,583,147	△2,573,574
現金預金	22,546,492	19,776,203	2,770,289	事業未払金	1,443,912	964,636	479,276
事業未収金	141,000	239,050	△98,050	その他の金	110,800	0	110,800
未収金	2	11,474	△11,472	1年以内返済予定	803,520	803,520	0
未収補助金	3,468,000	9,366,750	△5,898,750	リース債務	150,480	150,480	0
前払費用	64,688	64,688	0	長期未払金	644,641	2,633,954	△1,989,313
1年以内長期前払費用	138,776	138,776	0	未払費用	1,139,072	1,497,984	△358,912
固定資産	308,651,799	316,766,729	△8,114,930	預り金	1,120,197	1,536,304	△416,107
基本財産	228,497,261	231,955,356	△3,458,095	職員預り金	1,596,951	1,996,269	△399,318
土地	132,594,000	132,594,000	0	賞与引当金	9,386,660	10,864,740	△1,478,080
建物	95,903,261	99,361,356	△3,458,095	固定負債	870,480	1,674,000	△803,520
その他の資産	80,154,538	84,811,373	△4,656,835	リース債務	8,277,920	8,802,000	△524,080
建物	511,156	557,000	△45,844	退職給付金	238,260	388,740	△150,480
構築物	154,655	359,032	△204,377	長期未払金	16,396,233	20,447,887	△4,051,654
車輜運搬具	2	2	0	負債の部合計			
器具及び備品	1,904,572	2,324,810	△420,238	純資産の部			
有形リース資産	1,607,040	2,410,560	△803,520	基本金	166,345,000	166,345,000	0
退職給付引当資産	8,277,920	8,802,000	△524,080	基本金	166,345,000	166,345,000	0
人件費積立資産	17,000,000	20,000,000	△3,000,000	国庫補助金等	43,456,337	45,030,693	△1,574,356
修繕積立資産	14,413,000	14,733,000	△320,000	特別積立金	43,456,337	45,030,693	△1,574,356
備品等購入積立資産	10,454,900	10,454,900	0	国庫補助金等	67,467,900	69,987,900	△2,520,000
保育所施設・設備整備積立資産	25,600,000	24,800,000	800,000	その他の積立金	17,000,000	20,000,000	△3,000,000
長期前払費用	231,293	370,069	△138,776	人件費積立金	14,413,000	14,733,000	△320,000
				修繕積立金	10,454,900	10,454,900	0
				備品等購入積立金	25,600,000	24,800,000	800,000
				保育所施設・設備整備積立金	41,345,287	44,552,190	△3,206,903
				次期繰越活動増減差額	41,345,287	44,552,190	△3,206,903
				増減差額	△5,726,903	△3,176,511	△2,550,392
				(うち当期活動増減差額)			
資産の部合計	335,010,757	346,363,670	△11,352,913	純資産の部合計	318,614,524	325,915,783	△7,301,259
				負債及び純資産の部合計	335,010,757	346,363,670	△11,352,913

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 5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	17,001,065	9,774,492	26,775,557	△416,599	26,358,958
現金預金	15,975,931	6,570,561	22,546,492	0	22,546,492
事業未収金	113,800	27,200	141,000	0	141,000
未収金	2	0	2	0	2
未収補助金	300,000	3,168,000	3,468,000	0	3,468,000
前払費用	55,957	8,731	64,688	0	64,688
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	416,599	0	416,599	△416,599	0
固定資産	238,948,696	69,703,103	308,651,799	0	308,651,799
基本財産	215,137,592	13,359,669	228,497,261	0	228,497,261
土地	132,594,000	0	132,594,000	0	132,594,000
建物	82,543,592	13,359,669	95,903,261	0	95,903,261
その他の固定資産	23,811,104	56,343,434	80,154,538	0	80,154,538
建物	458,518	52,638	511,156	0	511,156
構築物	129,086	25,569	154,655	0	154,655
車輜運搬具	2	0	2	0	2
器具及び備品	1,163,313	741,259	1,904,572	0	1,904,572
有形リース資産	1,285,632	321,408	1,607,040	0	1,607,040
退職給付引当資産	4,475,360	3,802,560	8,277,920	0	8,277,920
人件費積立資産	0	17,000,000	17,000,000	0	17,000,000
修繕積立資産	9,913,000	4,500,000	14,413,000	0	14,413,000
備品等購入積立資産	154,900	10,300,000	10,454,900	0	10,454,900
保育所施設・設備整備積立資産	6,000,000	19,600,000	25,600,000	0	25,600,000
長期前払費用	231,293	0	231,293	0	231,293
資産の部合計	255,949,761	79,477,595	335,427,356	△416,599	335,010,757
流動負債	6,190,323	1,235,849	7,426,172	△416,599	7,009,573

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 5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	1,145,202	298,710	1,443,912	0	1,443,912
その他の未払金	55,400	55,400	110,800	0	110,800
1年以内返済予定リース債務	642,816	160,704	803,520	0	803,520
1年以内支払予定長期未払費用	129,420	21,060	150,480	0	150,480
未払費用	644,641	0	644,641	0	644,641
預り金	1,139,072	0	1,139,072	0	1,139,072
職員預り金	1,094,797	25,400	1,120,197	0	1,120,197
拠点区分間借入金	0	416,599	416,599	△416,599	0
賞与引当金	1,338,975	257,976	1,596,951	0	1,596,951
固定負債	5,376,659	4,010,001	9,386,660	0	9,386,660
リース債務	696,384	174,096	870,480	0	870,480
退職給付引当金	4,475,360	3,802,560	8,277,920	0	8,277,920
長期未払金	204,915	33,345	238,260	0	238,260
負債の部合計	11,566,982	5,245,850	16,812,832	△416,599	16,396,233
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	31,775,844	11,680,493	43,456,337	0	43,456,337
国庫補助金等特別積立金	31,775,844	11,680,493	43,456,337	0	43,456,337
その他の積立金	16,067,900	51,400,000	67,467,900	0	67,467,900
人件費積立金	0	17,000,000	17,000,000	0	17,000,000
修繕積立金	9,913,000	4,500,000	14,413,000	0	14,413,000
備品等購入積立金	154,900	10,300,000	10,454,900	0	10,454,900
保育所施設・設備整備積立金	6,000,000	19,600,000	25,600,000	0	25,600,000
次期繰越活動増減差額	34,269,838	7,075,449	41,345,287	0	41,345,287
次期繰越活動増減差額	34,269,838	7,075,449	41,345,287	0	41,345,287
(うち当期活動増減差額)	△6,175,689	448,786	△5,726,903	0	△5,726,903

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 5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			
純資産の部合計	244,382,779	74,231,745	318,614,524	0	318,614,524
負債及び純資産の部合計	255,949,761	79,477,595	335,427,356	△416,599	335,010,757

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	99,361,356	0	3,458,095	95,903,261
合 計	231,955,356	0	3,458,095	228,497,261

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)	229,594,724	133,691,463	95,903,261
建物(その他の固定資産)	1,874,720	1,363,564	511,156
構築物	14,292,622	14,137,967	154,655
車輛運搬具	3,522,880	3,522,878	2
器具及び備品	28,717,143	26,812,571	1,904,572
有形リース資産	4,821,120	3,214,080	1,607,040
合 計	282,823,209	182,742,523	100,080,686

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。