

## 法人単位 資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 わかめ福祉会

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	1,106,039,716	1,064,117,308	41,922,408	
	経常経費寄附金収入	121,000	48,631	72,369	
	受取利息配当金収入	161,100	27,352	133,748	
	その他の収入	25,165,700	17,520,940	7,644,760	
	事業活動収入計 (1)	1,131,487,516	1,081,714,231	49,773,285	
	支出				
人件費支出	714,830,226	698,621,809	16,208,417		
事業費支出	152,249,327	117,846,185	34,403,142		
事務費支出	76,524,262	66,349,652	10,174,610		
支払利息支出	2,097,303	2,037,457	59,846		
その他の支出	12,280,200	12,007,550	272,650		
事業活動支出計 (2)	957,981,318	896,862,653	61,118,665		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	173,506,198	184,851,578	△11,345,380		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	314,487,680	314,394,680	93,000	
	設備資金借入金収入	174,900,000	174,900,000		
	施設整備等収入計 (4)	489,387,680	489,294,680	93,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	17,764,000	17,738,000	26,000	
	固定資産取得支出	595,155,981	584,557,225	10,598,756	
ファイナンス・リース債務の返済支出	800,000	708,048	91,952		
その他の施設整備等による支出	949,200	872,222	76,978		
施設整備等支出計 (5)	614,669,181	603,875,495	10,793,686		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△125,281,501	△114,580,815	△10,700,686		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	73,000,000	73,000,000		
	拠点区分間長期借入金収入	3,080,000		3,080,000	
	拠点区分間繰入金収入	105,850,000		105,850,000	
	その他の活動収入計 (7)	181,930,000	73,000,000	108,930,000	
	支出				
	積立資産支出	115,370,000	112,950,000	2,420,000	
	拠点区分間長期貸付金支出	3,080,000		3,080,000	
	拠点区分間繰入金支出	105,850,000		105,850,000	
	その他の活動による支出	3,530,000	3,180,000	350,000	
その他の活動支出計 (8)	227,830,000	116,130,000	111,700,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△45,900,000	△43,130,000	△2,770,000		
予備費支出 (10)	635,000	—			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,324,697	27,140,763	△24,816,066		
前期末支払資金残高 (12)	13,858,223	89,700,591	△75,842,368		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	16,182,920	116,841,354	△100,658,434		

## 法人単位 事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

社会福祉法人 わかめ福祉会

(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	1,064,117,308	827,732,295	236,385,013
	経常経費寄附金収益	48,631	74,287	△25,656
	サービス活動収益計 (1)	1,064,165,939	827,806,582	236,359,357
	費用			
	人件費	702,735,052	542,325,603	160,409,449
	事業費	117,385,643	97,812,797	19,572,846
事務費	66,531,250	56,958,315	9,572,935	
減価償却費	61,063,011	45,291,430	15,771,581	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,176,170	△14,873,701	△7,302,469	
サービス活動費用計 (2)	925,538,786	727,514,444	198,024,342	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	138,627,153	100,292,138	38,335,015	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	27,352	37,271	△9,919
	その他のサービス活動外収益	17,520,940	11,806,533	5,714,407
	サービス活動外収益計 (4)	17,548,292	11,843,804	5,704,488
	費用			
	支払利息	2,212,898	3,328,133	△1,115,235
	その他のサービス活動外費用	13,820,465	8,078,550	5,741,915
サービス活動外費用計 (5)	16,033,363	11,406,683	4,626,680	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,514,929	437,121	1,077,808	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	140,142,082	100,729,259	39,412,823	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	314,394,680	211,449,000	102,945,680
	その他の特別収益	930,089	1,687,700	△757,611
	特別収益計 (8)	315,324,769	213,136,700	102,188,069
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	1	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	314,394,680	211,449,000	102,945,680
特別費用計 (9)	314,394,683	211,449,001	102,945,682	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	930,086	1,687,699	△757,613	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	141,072,168	102,416,958	38,655,210	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	570,756,055	471,339,097	99,416,958
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	711,828,223	573,756,055	138,072,168
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	73,000,000	58,700,000	14,300,000
	その他の積立金積立額(16)	112,950,000	61,700,000	51,250,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	671,878,223	570,756,055	101,122,168

法人単位 貸借対照表

第三号第一様式

令和 2年 3月31日 現在

社会福祉法人 わかめ福祉会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	378,968,950	269,988,611	108,980,339	流動負債	304,463,107	211,672,190	92,790,917
現金預金	171,830,033	150,707,009	21,123,024	事業未払金	261,361,229	175,530,457	85,830,772
事業未収金	4,499,447	2,061,692	2,437,755	1年以内返済予定設備資金借入金	23,638,000	16,925,760	6,712,240
未収金	99,000		99,000	1年以内返済予定リース債務	772,416		772,416
未収補助金	196,825,482	115,511,000	81,314,482	1年以内支払予定長期未払金	967,200	523,022	444,178
立替金	109,639	6,900	102,739	預り金	4,186		4,186
前払金	33,000		33,000	職員預り金	123,417	4,381,047	△4,257,630
前払費用	3,755,695	1,673,610	2,082,085	仮受金	101,601		101,601
仮払金	1,816,654	28,400	1,788,254	賞与引当金	17,495,058	14,311,904	3,183,154
固定資産	2,160,430,486	1,587,580,078	572,850,408	固定負債	463,602,392	307,853,240	155,749,152
基本財産	1,286,492,319	1,009,263,060	277,229,259	設備資金借入金	453,605,000	303,155,240	150,449,760
土地	125,500,000	75,500,000	50,000,000	リース債務	3,154,032		3,154,032
建物	1,160,992,319	933,763,060	227,229,259	長期未払金	6,843,360	4,698,000	2,145,360
その他の固定資産	873,938,167	578,317,018	295,621,149	負債の部合計	768,065,499	519,525,430	248,540,069
土地	124,289,000	53,078,000	71,211,000	純 資 産 の 部			
建物	459,329,548	294,111,458	165,218,090	基本金	14,844,000	14,844,000	
構築物	58,784,891	59,425,185	△640,294	基本金	14,844,000	14,844,000	
車輛運搬具	7,566,088	4,834,756	2,731,332	国庫補助金等特別積立金	919,861,714	627,643,204	292,218,510
器具及び備品	31,922,570	25,840,807	6,081,763	国庫補助金等特別積立金	919,861,714	627,643,204	292,218,510
建設仮勘定	3,080,000		3,080,000	その他の積立金	164,750,000	124,800,000	39,950,000
有形リース資産	3,926,448		3,926,448	保育所施設・設備整備積立金	164,750,000	124,800,000	39,950,000
権利	13,530,000	13,530,000		次期繰越活動増減差額	671,878,223	570,756,055	101,122,168
ソフトウェア	919,774	888,010	31,764	(うち当期活動増減差額)	141,072,168	102,416,958	38,655,210
拠点区分間長期貸付金							
保育所施設・設備整備積立資産	164,750,000	124,800,000	39,950,000				
差入保証金	137,800	50,000	87,800				
敷金	3,150,000		3,150,000				
長期前払費用	2,479,478	1,731,292	748,186				
その他の固定資産	72,570	27,510	45,060				
				純資産の部合計	1,771,333,937	1,338,043,259	433,290,678
資産の部合計	2,539,399,436	1,857,568,689	681,830,747	負債及び純資産の部合計	2,539,399,436	1,857,568,689	681,830,747

財産目録  
令和2年3月31日現在

社会福祉法人わかめ福祉会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金	琉球銀行石嶺支店他					171,830,033
事業未収金			平成31年度給付費/那覇市			4,499,447
未収金						99,000
未収補助金			平成31年度補助金/那覇市			196,825,482
立替金			住民税			109,639
前払金						33,000
前払費用			車両保険・建物火災保険			3,755,695
仮払金						1,816,654
流動資産合計				0	0	378,968,950
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	那覇市宇栄原3-16-13	2015年度	第二種社会福祉事業 第2かぐも保育園として使用している			49,000,000
	那覇市首里石嶺町3-325	2014年度	わかめ第2児童クラブ			26,500,000
	糸満市宇大度84	2019年度	米須こども園			50,000,000
建物	那覇市首里石嶺町3-199-2	1976年度	わかめこども園	152,878,184	83,860,686	69,017,498
	那覇市宇栄原3-15-46	2008年度	かぐらこども園	264,817,861	92,206,589	172,611,272
	那覇市宇栄原3-16-13	2009年度	第2かぐも保育園	298,221,200	42,540,419	255,680,781
	那覇市首里石嶺町3-325	2017年度	わかめ児童クラブ	387,132	56,196	330,936
	那覇市首里石嶺町3-325	2014年度	わかめ第2児童クラブ	75,104,732	8,425,022	66,679,710
	那覇市松川2-3-10	2017年度	みずきこども園	359,275,760	23,291,051	335,984,709
	糸満市宇大度84	2019年度	米須こども園	269,988,451	9,301,038	260,687,413
基本財産合計				1,420,673,320	259,681,001	1,286,492,319
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	那覇市首里石嶺町3-199-2		第二種社会福祉事業(組庭) わかめこども園			71,000,000
	浦添市内間4-25-18		第二種社会福祉事業 すず風保育園			53,289,000
建物	那覇市宇栄原1-12-1		空調機器・消防設備・教室トイレ	25,796,168	1,974,245	23,821,923
	那覇市宇小祿1066		電気設備・消防設備	1,348,920	98,895	1,250,025
	浦添市内間4-25-18		園舎	433,982,600	0	433,982,600
	うるま市宮里		消防設備	275,000	0	275,000
構築物			園庭整備・修繕工事・外灯等	73,018,003	14,233,112	58,784,891
車両運搬具			貨物車	14,822,714	7,256,626	7,566,088
器具及び備品			和太鼓・音響機器他	82,141,117	50,218,547	31,922,570
建設仮勘定			建築基本設計料	3,080,000		3,080,000
有形リース資産			厨房機器	4,634,496	708,048	3,926,448
権利			権利金			13,530,000
ソフトウェア			会計・給与ソフト	2,180,996	1,261,222	919,774
保育所施設整備積立資産	琉球銀行石嶺支店他		わかめこども園・さつきこども園・第2かぐも保育園			164,750,000
差入保証金			施設整備のための積立預金である			137,800
敷金			借地(浦添市内間)			3,150,000
長期前払費用			すず風保育園			2,479,478
その他の固定資産						72,570
その他の固定資産合計				641,280,014	75,750,695	873,938,167
固定資産合計				2,061,953,334	335,431,696	2,160,430,486
資産合計				2,061,953,334	335,431,696	2,539,399,436
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
短期運営資金借入金						261,361,229
事業未払金						23,638,000
1年以内返済予定設備資金借入金						772,416
1年以内返済予定リース債務						967,200
1年以内支払予定長期未払金						4,186
預り金						123,417
職員預り金						101,601
仮受金						17,495,058
賞与引当金						
その他の流動負債						
流動負債合計				0	0	304,463,107
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金						453,605,000
リース債務						3,154,032
長期未払金						6,843,360
固定負債合計				0	0	463,602,392
負債合計				0	0	768,065,499
差引純資産				2,061,953,334	335,431,696	1,771,333,937

# 計算書類に対する注記（法人全体）

法人名 社会福祉法人わかめ福祉会

## 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

## 2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし

(2) 固定資産の減価償却方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産 該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 職員の賞与支給に備えるため、支給見込額及び法定福利費（負担額）翌期4月在籍職員を計上している。

3. 重要な会計方針の変更 なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりである。

- ・確定拠出型退職給付制度－独立行政法人 福祉医療機構が主宰する退職共済制度に加入している。

## 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（第一号一様式、第二号一様式、第三号一様式）

(2) 事業区分別内訳表（第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式）

法人全体は、社会福祉事業のみのため作成していない。

(3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部拠点
- イ わかめこども園拠点
- ウ かぐらこども園拠点
- エ わかめ児童クラブ拠点区分
- オ 久場川児童館拠点区分
- カ わかめ第2児童クラブ拠点区分
- キ 第2かぐら保育園
- ケ さつきこども園拠点区分
- コ 子どもの居場所運営支援事業拠点区分
- サ みずきこども園拠点区分
- シ 米須こども園拠点区分 ス 宇栄原こども園 セ すす風保育園拠点区分
- ソ 浦城こども園 タ 中原こども園

## 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
建 物	1,203,751,511	2,170,760	44,929,952	1,160,992,319
合計	1,203,751,511	2,170,760	44,929,952	1,160,992,319

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し  
取崩し該当なし

8. 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。

建 物 (基本財産) 1,100,067,022 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年以内の返済予定額を含む)477,243,000 円

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

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物(基本財産)	1,420,673,320	259,681,001	1,160,992,319
建 物(その他)	461,402,688	2,073,140	459,329,548
構 築 物	73,018,003	14,233,112	58,784,891
車輛運搬具	14,822,714	7,256,626	7,566,088
器具及び備品	82,141,117	50,218,547	31,922,570
有形リース資産	4,634,496	708,048	3,926,448
合 計	2,056,692,338	334,170,474	1,722,521,864

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高はありません。

11. 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 満期保有目的の債権はありません。

12. 関連当事者との取引の内容

取得日	法人等の名称	住 所	取引内容	科目	取引金額	期末残高
令和2年1月23日	社会福祉法人わかめ福祉会	那覇市首里石嶺町3-198-3	園 庭	土地	71,000,000	71,000,000
関係内容	当法人理事	饒平名勝彦・饒平名志子				

13. 重要な偶発債務 該当なし

14. 重要な後発事象 該当なし

15. 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 資金の範囲から外れる前払費用の金額 537,163 円

資金の範囲の前払費用の金額 3,218,532 円