

財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 八重福祉会

(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
I 流動資産の部						
1 流動資産						
現金預金						34,847,682
現金	保育園 小口現金手許有高					3,407
普通預金	沖縄県農業協同組合東風平支店 他		運転資金として			34,844,275
事業未収金						31,200
未収金	職員給食費		職員給食費等			145,301
未収補助金	特別事業他		延長保育事業等			2,329,000
前払費用	沖縄県農業協同組合		園舎危険等共済掛金			779,915
流動資産合計						38,133,098
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	八重瀬町字屋宜原248番1	2014年度	園舎1棟(672.49㎡)鉄筋コンクリート造陸屋根2階建	159,750,007	40,360,501	119,389,506
基本財産合計						119,389,506
(2) その他の固定資産						
構築物	外構他		第2種保育事業であるこちの詩保育園に使用している	9,719,450	2,088,347	7,631,103
器具及び備品	パソコン他		第2種保育事業であるこちの詩保育園に使用している	3,007,562	2,345,133	662,429
保育所繰越積立資産	JAおきなわ東風平支店		将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金等			13,300,000
保育所施設整備積立資産	JAおきなわ東風平支店		将来における保育所施設整備の目的のために積み立てている定期預金等			15,500,000
その他の固定資産合計						37,093,532
固定資産合計						156,483,038
資産合計						194,616,136
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	職員給与3月分他					11,371,571
1年以内返済予定設備資金借入金	独立医療機構令和3年度分					2,424,000
賞与引当金	夏季賞与支給のための引当金					4,089,163
流動負債合計						17,884,734
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					29,290,000
固定負債合計						29,290,000
負債合計						47,174,734
差 引 純 資 産						147,441,402

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 - 定額法

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金 - 職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額の内当期に帰属する額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、
取引金額が300万円以下のものについては通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人は独立行政福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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である。

(1) 法人全体の計算書類（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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人は事業区分が社会福祉事業のみである為、作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人は拠点区分が一つの為作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人は公益事業を実施していない為作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人は公益事業を実施していない為作成していない。

(6) 拠点区分における拠点区分計算書（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(7) 拠点区分におけるサービス区分の内容

(ア) こちの詩保育園拠点（社会福祉事業）

本部サービス区分

こちの詩保育園サービス区分

4. 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	125, 107, 663	0	5, 718, 157	119, 389, 506
合計	125, 107, 663	0	5, 718, 157	119, 389, 506

5. 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

6. 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。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	119, 389, 506円
計	119, 389, 506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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	31, 714, 000円
計	31, 714, 000円

7. 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す。

(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）	159,750,007	40,360,501	119,389,506
構築物	9,719,450	2,088,347	7,631,103
器具及び備品	3,007,562	2,345,133	662,429
合計	172,477,019	44,793,981	127,683,038

8. 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

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

該当なし

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）令和 2 年 4 月 1 日 （至）令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 八重福祉会

（単位：円）

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	107,451,569	107,465,509	△13,940
		受取利息配当金収入	10,000	5,486	4,514
		その他の収入	1,940,504	1,945,112	△4,608
		事業活動収入計(1)	109,402,073	109,416,107	△14,034
	支出	人件費支出	81,626,342	81,535,221	91,121
		事業費支出	14,638,349	14,417,854	220,495
		事務費支出	5,420,791	5,196,620	224,171
		支払利息支出	214,670	214,670	0
		その他の支出	1,436,000	1,435,361	639
		事業活動支出計(2)	103,336,152	102,799,726	536,426
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,065,921	6,616,381	△550,460
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	2,424,000	2,424,000	0
	支出	固定資産取得支出	881,680	881,680	0
		施設整備等支出計(5)	3,305,680	3,305,680	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,305,680	△3,305,680	0
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	1,200,273	1,200,273	0
		その他の活動収入計(7)	1,200,273	1,200,273	0
	支出	積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	4,000,000	4,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,799,727	△2,799,727	0
予備費支出(10)		100,000 0	—	100,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△139,486	510,974	△650,460	

前期末支払資金残高(12)	25,470,638	25,470,638	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,331,152	25,981,612	△650,460	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（自）令和 2 年 4 月 1 日 （至）令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 八重福祉会

（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	107,465,509	118,528,940	△11,063,431
		その他の収益	27,759	0	27,759
		サービス活動収益計 (1)	107,493,268	118,528,940	△11,035,672
	費用	人件費	81,319,023	80,724,417	594,606
		事業費	14,100,751	17,262,942	△3,162,191
		事務費	5,196,620	5,201,026	△4,406
		減価償却費	6,264,905	6,375,847	△110,942
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,235,346	△4,236,158	812
		サービス活動費用計 (2)	102,645,953	105,328,074	△2,682,121
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		4,847,315	13,200,866	△8,353,551
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,486	10,483	△4,997
		その他のサービス活動外収益	1,917,353	1,867,952	49,401
		サービス活動外収益計 (4)	1,922,839	1,878,435	44,404
	費用	支払利息	214,670	230,426	△15,756
		その他のサービス活動外費用	1,914,036	0	1,914,036
		サービス活動外費用計 (5)	2,128,706	230,426	1,898,280
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		△205,867	1,648,009
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		4,641,448	14,848,875	△10,207,427
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	500,000	0	500,000
	費用	特別費用計 (9)	500,000	0	500,000
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△500,000	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		4,141,448	14,848,875	△10,707,427	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		18,230,452	9,381,577	8,848,875
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		22,371,900	24,230,452	△1,858,552
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		4,000,000	6,000,000	△2,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		18,371,900	18,230,452	141,448

法人単位貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 八重福祉会

(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	38,133,098	39,357,011	△1,223,913	流動負債	17,884,734	20,615,734	△2,731,000
現金預金	34,847,682	38,057,833	△3,210,151	事業未払金	11,371,571	13,886,373	△2,514,802
事業未収金	31,200	0	31,200	1年以内返済予定設備資金借入金	2,424,000	2,424,000	0
未収金	145,301	159,178	△13,877	預り金	0	0	0
未収補助金	2,329,000	1,140,000	1,189,000	職員預り金	0	0	0
前払費用	779,915	0	779,915	賞与引当金	4,089,163	4,305,361	△216,198
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	156,483,038	160,008,023	△3,524,985	固定負債	29,290,000	31,714,000	△2,424,000
基本財産	119,389,506	125,107,663	△5,718,157	設備資金借入金	29,290,000	31,714,000	△2,424,000
建物	119,389,506	125,107,663	△5,718,157	負債の部合計	47,174,734	52,329,734	△5,155,000
その他の固定資産	37,093,532	34,900,360	2,193,172	純 資 産 の 部			
構築物	7,631,103	7,605,691	25,412	基本金	12,730,838	12,730,838	0
器具及び備品	662,429	352,909	309,520	第一号基本金	7,230,838	7,230,838	0
保育所繰越積立資産	13,300,000	9,300,000	4,000,000	第三号基本金	5,500,000	5,500,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	15,500,000	15,500,000	0	国庫補助金等特別積立金	87,538,664	91,274,010	△3,735,346
保険積立金	0	2,141,760	△2,141,760	その他の積立金	28,800,000	24,800,000	4,000,000
				人件費積立金	13,300,000	9,300,000	4,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	15,500,000	15,500,000	0
				次期繰越活動増減差額	18,371,900	18,230,452	141,448
				(うち当期活動増減差額)	4,141,448	14,848,875	△10,707,427
				純資産の部合計	147,441,402	147,035,300	406,102
資産の部合計	194,616,136	199,365,034	△4,748,898	負債及び純資産の部合計	194,616,136	199,365,034	△4,748,898