

財 産 目 録

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 八重福社会

(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						32,921,182
現金	保育園 小口現金手許有高					12,438
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			32,908,744
未収金	職員給食費		職員給食費等			165,234
未収補助金	特別事業他		延長保育事業等			1,556,760
前払費用	沖縄県農業協同組合		園舎危険等共済掛金			734,327
流動資産合計						35,377,503
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	46,078,658	113,671,349
基本財産合計						113,671,349
(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	2,407,515	7,311,935
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	3,469,562	2,517,202	952,360
ソフトウェア			第2種保育事業であるこちの詩保育園に使用している	247,500	28,875	218,625
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			17,300,000
保育所施設整備費積立資産	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			17,500,000
その他の固定資産合計						43,282,920
固定資産合計						156,954,269
資産合計						192,331,772
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	職員給与3月分他					6,925,503
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
職員預り金	社会保険料他					55,191
賞与引当金	夏季賞与支給のための引当金					3,680,197
流動負債合計						13,084,891
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					26,866,000
固定負債合計						26,866,000
負債合計						39,950,891
差 引 純 資 産						152,380,881

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。

(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）

当法人は収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	119,389,506	0	5,718,157	113,671,349
合計	119,389,506	0	5,718,157	113,671,349

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）	113,671,349円
計	113,671,349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）	29,290,000円
計	29,290,000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	46,078,658	113,671,349
構築物	9,719,450	2,407,515	7,311,935
器具及び備品	3,469,562	2,517,202	952,360
合計	172,939,019	51,003,375	121,935,644

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け

該当なし

14. 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 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 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	106,218,720	106,116,430	102,290	
		受取利息配当金収入	10,000	4,979	5,021	
		その他の収入	1,860,504	1,775,016	85,488	
		事業活動収入計(1)	108,089,224	107,896,425	192,799	
	支出	人件費支出	77,109,418	76,561,221	548,197	
		事業費支出	14,191,429	13,205,293	986,136	
		事務費支出	6,661,993	6,505,438	156,555	
		支払利息支出	198,914	198,914	0	
		その他の支出	1,436,000	1,320,689	115,311	
		事業活動支出計(2)	99,597,754	97,791,555	1,806,199	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,491,470	10,104,870	△1,613,400		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	750,000	709,500	40,500	
		施設整備等収入計(4)	750,000	709,500	40,500	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,424,000	2,424,000	0	
		固定資産取得支出	709,500	709,500	0	
		施設整備等支出計(5)	3,133,500	3,133,500	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,383,500	△2,424,000	40,500	
その他の活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	6,000,000	6,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△6,000,000	△6,000,000	0	
予備費支出(10)			203,970 709,500	—	203,970	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△96,000	1,680,870	△1,776,870	

前期末支払資金残高(12)	25,981,612	25,981,612	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,885,612	27,662,482	△1,776,870	

予備費支出 △247,500円は、ソフトウェア取得支出、△462,000円は、器具及び備品取得支出に充当使用した額である。

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 3 年 4 月 1 日 （至） 令和 4 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	106, 116, 430	107, 465, 509	△1, 349, 079
		その他の収益	0	27, 759	△27, 759
		サービス活動収益計 (1)	106, 116, 430	107, 493, 268	△1, 376, 838
	費用	人件費	76, 152, 255	81, 319, 023	△5, 166, 768
		事業費	13, 250, 881	14, 100, 751	△849, 870
		事務費	6, 505, 438	5, 196, 620	1, 308, 818
		減価償却費	6, 238, 269	6, 264, 905	△26, 636
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4, 408, 137	△4, 235, 346	△172, 791
		サービス活動費用計 (2)	97, 738, 706	102, 645, 953	△4, 907, 247
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		8, 377, 724	4, 847, 315	3, 530, 409
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4, 979	5, 486	△507
		その他のサービス活動外収益	1, 775, 016	1, 917, 353	△142, 337
		サービス活動外収益計 (4)	1, 779, 995	1, 922, 839	△142, 844
	費用	支払利息	198, 914	214, 670	△15, 756
		その他のサービス活動外費用	1, 320, 689	1, 914, 036	△593, 347
		サービス活動外費用計 (5)	1, 519, 603	2, 128, 706	△609, 103
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		260, 392	△205, 867
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		8, 638, 116	4, 641, 448	3, 996, 668
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	709, 500	0	709, 500
		特別収益計 (8)	709, 500	0	709, 500
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	709, 500	500, 000	209, 500
		特別費用計 (9)	709, 500	500, 000	209, 500
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)		0	△500, 000
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		8, 638, 116	4, 141, 448	4, 496, 668
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		18, 371, 900	18, 230, 452	141, 448
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		27, 010, 016	22, 371, 900	4, 638, 116
	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)		6, 000, 000	4, 000, 000	2, 000, 000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		21, 010, 016	18, 371, 900	2, 638, 116

法人単位貸借対照表

令和 4 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	35,377,503	38,133,098	△2,755,595	流動負債	13,084,891	17,884,734	△4,799,843
現金預金	32,921,182	34,847,682	△1,926,500	事業未払金	6,925,503	11,371,571	△4,446,068
事業未収金	0	31,200	△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	165,234	145,301	19,933	預り金	0	0	0
未収補助金	1,556,760	2,329,000	△772,240	職員預り金	55,191	0	55,191
前払費用	734,327	779,915	△45,588	賞与引当金	3,680,197	4,089,163	△408,966
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	156,954,269	156,483,038	471,231	固定負債	26,866,000	29,290,000	△2,424,000
基本財産	113,671,349	119,389,506	△5,718,157	設備資金借入金	26,866,000	29,290,000	△2,424,000
建物	113,671,349	119,389,506	△5,718,157	負債の部合計	39,950,891	47,174,734	△7,223,843
その他の固定資産	43,282,920	37,093,532	6,189,388	純 資 産 の 部			
構築物	7,311,935	7,631,103	△319,168	基本金	12,730,838	12,730,838	0
器具及び備品	952,360	662,429	289,931	第一号基本金	7,230,838	7,230,838	0
ソフトウェア	218,625	0	218,625	第三号基本金	5,500,000	5,500,000	0
保育所繰越積立資産	17,300,000	13,300,000	4,000,000	国庫補助金等特別積立金	83,840,027	87,538,664	△3,698,637
保育所施設・設備整備積立資産	17,500,000	15,500,000	2,000,000	その他の積立金	34,800,000	28,800,000	6,000,000
				人件費積立金	17,300,000	13,300,000	4,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	17,500,000	15,500,000	2,000,000
				次期繰越活動増減差額	21,010,016	18,371,900	2,638,116
				(うち当期活動増減差額)	8,638,116	4,141,448	4,496,668
				純資産の部合計	152,380,881	147,441,402	4,939,479
資産の部合計	192,331,772	194,616,136	△2,284,364	負債及び純資産の部合計	192,331,772	194,616,136	△2,284,364