

財 産 目 録

令和 5 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						34,522,079
現金	保育園 小口現金手許有高					14,035
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			34,508,044
事業未収金						1,422,400
未収金	職員給食費		職員給食費等			140,555
未収補助金	特別事業他		延長保育事業等			3,188,500
前払金						47,500
前払費用	沖縄県農業協同組合		園舎危険等共済掛金			688,739
流動資産合計						40,009,773
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	八重瀬町宇屋宜原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	51,796,815	107,953,192
基本財産合計						107,953,192
(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	9,999,450	2,745,349	7,254,101
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	3,865,562	2,821,088	1,044,474
ソフトウェア				247,500	78,375	169,125
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			23,000,000
長期前払費用						23,200,000
その他の固定資産合計						54,667,700
固定資産合計						162,620,892
資産合計						202,630,665
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	職員給与3月分他					8,038,453
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					3,450,298
流動負債合計						13,912,751
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					24,442,000
固定負債合計						24,442,000
負債合計						38,354,751
差 引 純 資 産						164,275,914

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	113,671,349	0	5,718,157	107,953,192
合計	113,671,349	0	5,718,157	107,953,192

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）	107,953,192円
計	107,953,192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）	26,866,000円
計	26,866,000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	51,796,815	107,953,192
構築物	9,999,450	2,745,349	7,254,101
器具及び備品	3,865,562	2,821,088	1,044,474
合計	173,615,019	57,363,252	116,251,767

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 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 八重福社会

（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	117,767,560	117,760,226	7,334	
	受取利息配当金収入	10,482	10,551	△69	
	その他の収入	2,323,653	2,320,581	3,072	
	事業活動収入計(1)	120,101,695	120,091,358	10,337	
	支出				
	人件費支出	81,259,080	79,496,980	1,762,100	
	事業費支出	15,850,265	14,728,084	1,122,181	
	事務費支出	6,389,503	6,235,792	153,711	
	支払利息支出	183,158	183,158	0	
	その他の支出	1,302,126	1,299,486	2,640	
	事業活動支出計(2)	104,984,132	101,943,500	3,040,632	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,117,563	18,147,858	△3,030,295	
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				
	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	676,000	676,000	0	
	施設整備等支出計(5)	3,100,000	3,100,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,100,000	△3,100,000	0	
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	11,400,000	11,400,000	0	
	その他の活動支出計(8)	11,400,000	11,400,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,400,000	△11,400,000	0	
予備費支出(10)		419,558 376,000	—	419,558	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		198,005	3,647,858	△3,449,853	

前期末支払資金残高(12)	27,634,723	27,634,723	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	27,832,728	31,282,581	△3,449,853	

予備費支出 △96,000円は器具及び備品取得支出、△280,000円は構築物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 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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	117,760,226	106,116,430	11,643,796
		サービス活動収益計 (1)	117,760,226	106,116,430	11,643,796
	費用	人件費	79,267,081	76,152,255	3,114,826
		事業費	14,773,672	13,250,881	1,522,791
		事務費	6,235,792	6,505,438	△269,646
		減価償却費	6,409,377	6,238,269	171,108
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,476,888	△4,408,137	△68,751
		サービス活動費用計 (2)	102,209,034	97,738,706	4,470,328
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	15,551,192	8,377,724	7,173,468
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,551	4,979	5,572
		その他のサービス活動外収益	2,320,581	1,747,257	573,324
		サービス活動外収益計 (4)	2,331,132	1,752,236	578,896
	費用	支払利息	183,158	198,914	△15,756
		その他のサービス活動外費用	1,299,486	1,320,689	△21,203
		サービス活動外費用計 (5)	1,482,644	1,519,603	△36,959
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	848,488	232,633	615,855
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		16,399,680	8,610,357	7,789,323
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	709,500	△709,500
		特別収益計 (8)	0	709,500	△709,500
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	709,500	△709,500
		特別費用計 (9)	0	709,500	△709,500
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		16,399,680	8,610,357	7,789,323	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		20,982,257	18,371,900	2,610,357
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		37,381,937	26,982,257	10,399,680
	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)		11,400,000	6,000,000	5,400,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		25,981,937	20,982,257	4,999,680

法人単位貸借対照表

令和 5 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	40,009,773	35,349,744	4,660,029	流動負債	13,912,751	13,084,891	827,860
現金預金	34,522,079	32,921,182	1,600,897	事業未払金	8,038,453	6,925,503	1,112,950
事業未収金	1,422,400	0	1,422,400	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	140,555	137,475	3,080	未払費用	0	0	0
未収補助金	3,188,500	1,556,760	1,631,740	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	0	55,191	△55,191
前払金	47,500	0	47,500	賞与引当金	3,450,298	3,680,197	△229,899
前払費用	688,739	734,327	△45,588				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	162,620,892	156,954,269	5,666,623	固定負債	24,442,000	26,866,000	△2,424,000
基本財産	107,953,192	113,671,349	△5,718,157	設備資金借入金	24,442,000	26,866,000	△2,424,000
建物	107,953,192	113,671,349	△5,718,157	負債の部合計	38,354,751	39,950,891	△1,596,140
その他の固定資産	54,667,700	43,282,920	11,384,780	純 資 産 の 部			
構築物	7,254,101	7,311,935	△57,834	基本金	12,730,838	12,730,838	0
器具及び備品	1,044,474	952,360	92,114	第一号基本金	7,230,838	7,230,838	0
ソフトウェア	169,125	218,625	△49,500	第三号基本金	5,500,000	5,500,000	0
人件費積立資産	23,000,000	17,300,000	5,700,000	国庫補助金等特別積立金	79,363,139	83,840,027	△4,476,888
保育所施設・設備整備積立資産	23,200,000	17,500,000	5,700,000	その他の積立金	46,200,000	34,800,000	11,400,000
				人件費積立金	23,000,000	17,300,000	5,700,000
				保育所施設・設備整備積立金	23,200,000	17,500,000	5,700,000
				次期繰越活動増減差額	25,981,937	20,982,257	4,999,680
				(うち当期活動増減差額)	16,399,680	8,610,357	7,789,323
				純資産の部合計	164,275,914	152,353,122	11,922,792
資産の部合計	202,630,665	192,304,013	10,326,652	負債及び純資産の部合計	202,630,665	192,304,013	10,326,652