

財 産 目 録

令和 6 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						
現金	保育園 小口現金手許有高	—	運転資金として	—	—	19,324
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	—	—	39,457,287
定期預金	沖縄県農業協同組合 東風平支店	—	運転資金として	—	—	858
	小 計					39,477,469
未収金	保育園	—	職員給食費他	—	—	145,979
未収補助金	八重瀬町	—	補助事業収益	—	—	3,630,000
前払金	(有)ヒップ開発	—	社宅家賃4月分	—	—	55,000
前払費用	沖縄県農業協同組合	—	園舎危険等共済掛金	—	—	45,588
流動資産合計						43,354,036
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	第2種社会福祉事業である、 こちの詩保育園施設等に使用している	160,481,507	57,547,645	102,933,862
基本財産合計						102,933,862
(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	12,089,450	3,211,849	8,877,601
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	3,703,888	2,542,130	1,161,758
ソフトウェア	コードモンソフトウェア	—	第2種社会福祉事業である、 こちの詩保育園施設等に使用している	247,500	127,875	119,625
人件費積立資産	沖縄県農業協同組合 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	—	—	25,000,000
保育所施設設備整備積立資産	沖縄県農業協同組合 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	—	—	23,610,000
長期前払費用	沖縄県農業協同組合	—	園舎危険等共済掛金	—	—	597,563
その他の固定資産合計						59,366,547
固定資産合計						162,300,409
資産合計						205,654,445
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	職員給与3月分他	—		—	—	11,101,381
1年以内返済予定設備資金借入金	独立医療機構令和6年度分	—		—	—	2,424,000
職員預り金	社会保険料他	—		—	—	702,851
賞与引当金	夏季賞与支給のための引当金	—		—	—	3,283,874
流動負債合計						17,512,106
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	22,018,000
固定負債合計						22,018,000
負債合計						39,530,106
差 引 純 資 産						166,124,339

財務諸表に対する注記（法人全体用）

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

満期保有目的の債権等－該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産－定額法

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－該当なし

・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。

・徴収不能引当金－該当なし

(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。

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

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。

5. 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) 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）

当法人は社会福祉事業のみである為、以下の計算書類は作成していない。

（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

別紙3(⑩)：拠点区分事業活動明細書を省略する。

(3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

こちの詩保育園拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「こちの詩保育園」

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	107,953,192	731,500	5,750,830	102,933,862
合計	107,953,192	731,500	5,750,830	102,933,862

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

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）	102,933,862円
計	102,933,862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）	24,442,000円
計	24,442,000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

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）	160,481,507	57,547,645	102,933,862
構築物	12,089,450	3,211,849	8,877,601
器具及び備品	3,703,888	2,542,130	1,161,758
合計	176,274,845	63,301,624	112,973,221

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

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け

該当なし

16. 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 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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	119,045,000	116,568,500	2,476,500	
		受取利息配当金収入	1,518	2,445	△927	
		その他の収入	3,527,000	3,508,835	18,165	
		事業活動収入計(1)	122,573,518	120,079,780	2,493,738	
	支出	人件費支出	86,162,500	85,465,691	696,809	
		事業費支出	17,048,116	16,390,322	657,794	
		事務費支出	7,537,100	6,829,821	707,279	
		支払利息支出	167,402	167,402	0	
		その他の支出	2,862,400	2,851,409	10,991	
		事業活動支出計(2)	113,777,518	111,704,645	2,072,873	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,796,000	8,375,135	420,865	
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	3,321,500	3,319,500	2,000	
		その他の施設整備等による支出	0	0	0	
		施設整備等支出計(5)	5,745,500	5,743,500	2,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△5,745,500	△5,743,500	△2,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,090,000	2,090,000	0	
		その他の活動収入計(7)	2,090,000	2,090,000	0	
	支出	積立資産支出	5,000,000	4,500,000	500,000	
		その他の活動支出計(8)	5,000,000	4,500,000	500,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,910,000	△2,410,000	△500,000	
予備費支出(10)			268,500 0	—	268,500	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△128,000	221,635	△349,635	

前期末支払資金残高(12)	31,282,581	31,282,581	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	31,154,581	31,504,216	△349,635	

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 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 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	116, 568, 500	117, 760, 226	△1, 191, 726
		サービス活動収益計 (1)	116, 568, 500	117, 760, 226	△1, 191, 726
	費用	人件費	85, 299, 267	79, 267, 081	6, 032, 186
		事業費	16, 435, 910	14, 773, 672	1, 662, 238
		事務費	6, 829, 821	6, 235, 792	594, 029
		減価償却費	6, 647, 541	6, 409, 377	238, 164
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4, 475, 974	△4, 476, 888	914
		サービス活動費用計 (2)	110, 736, 565	102, 209, 034	8, 527, 531
		サービス活動増減差額 (3)=(1)－(2)		5, 831, 935	15, 551, 192
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2, 445	10, 551	△8, 106
		その他のサービス活動外収益	3, 508, 835	2, 320, 581	1, 188, 254
		サービス活動外収益計 (4)	3, 511, 280	2, 331, 132	1, 180, 148
	費用	支払利息	167, 402	183, 158	△15, 756
		その他のサービス活動外費用	2, 851, 409	1, 299, 486	1, 551, 923
		サービス活動外費用計 (5)	3, 018, 811	1, 482, 644	1, 536, 167
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)－(5)		492, 469	848, 488
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)		6, 324, 404	16, 399, 680	△10, 075, 276
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	5	0	5
		特別費用計 (9)	5	0	5
	特別増減差額 (10)=(8)－(9)		△5	0	△5
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			6, 324, 399	16, 399, 680	△10, 075, 281
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		25, 981, 937	20, 982, 257	4, 999, 680
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		32, 306, 336	37, 381, 937	△5, 075, 601
	その他の積立金取崩額 (15)		2, 090, 000	0	2, 090, 000
	その他の積立金積立額 (16)		4, 500, 000	11, 400, 000	△6, 900, 000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)－(16)		29, 896, 336	25, 981, 937	3, 914, 399

法人単位貸借対照表

令和 6 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	43,354,036	40,009,773	3,344,263	流動負債	17,512,106	13,912,751	3,599,355
現金預金	39,477,469	34,522,079	4,955,390	事業未払金	11,101,381	8,038,453	3,062,928
事業未収金	0	1,422,400	△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	145,979	140,555	5,424	預り金	0	0	0
未収補助金	3,630,000	3,188,500	441,500	職員預り金	702,851	0	702,851
前払金	55,000	47,500	7,500	賞与引当金	3,283,874	3,450,298	△166,424
前払費用	45,588	688,739	△643,151				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	162,300,409	162,620,892	△320,483	固定負債	22,018,000	24,442,000	△2,424,000
基本財産	102,933,862	107,953,192	△5,019,330	設備資金借入金	22,018,000	24,442,000	△2,424,000
建物	102,933,862	107,953,192	△5,019,330	負債の部合計	39,530,106	38,354,751	1,175,355
その他の固定資産	59,366,547	54,667,700	4,698,847	純 資 産 の 部			
構築物	8,877,601	7,254,101	1,623,500	基本金	12,730,838	12,730,838	0
器具及び備品	1,161,758	1,044,474	117,284	第一号基本金	7,230,838	7,230,838	0
ソフトウェア	119,625	169,125	△49,500	第三号基本金	5,500,000	5,500,000	0
人件費積立資産	25,000,000	23,000,000	2,000,000	国庫補助金等特別積立金	74,887,165	79,363,139	△4,475,974
保育所施設・設備整備積立資産	23,610,000	23,200,000	410,000	その他の積立金	48,610,000	46,200,000	2,410,000
長期前払費用	597,563	0	597,563	人件費積立金	25,000,000	23,000,000	2,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	23,610,000	23,200,000	410,000
				次期繰越活動増減差額	29,896,336	25,981,937	3,914,399
				(うち当期活動増減差額)	6,324,399	16,399,680	△10,075,281
				純資産の部合計	166,124,339	164,275,914	1,848,425
資産の部合計	205,654,445	202,630,665	3,023,780	負債及び純資産の部合計	205,654,445	202,630,665	3,023,780