

# 財 産 目 録

平成31年 3月31日 現在

別紙 4  
(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	現金 普通預金	現金手許有高 琉球銀行/与儀支店	— —	— —	— —	83,063 54,622,690
			小計			54,705,753
事業未収金 未収補助金 前払費用		— — —	延長保育利用料3月分他 特別保育事業費等補助金他 平成31年度園児賠償責任保険料他	— — —	— — —	297,916 4,428,460 546,390
流動資産合計						59,978,519
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	(わかば保育園拠点) 那覇市寄宮1丁目312番地6	2012年度	第2種社会福祉事業である、わかば保育園に 使用している	260,978,995	53,196,174	207,782,821
	1階 347.58㎡ 2階 514.85㎡ 3階 357.16㎡ 4階 7.26㎡					
基本財産合計						207,782,821
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(わかば保育園拠点) 那覇市寄宮1丁目312番地6 那覇市長田1丁目13-64	2017年度 2018年度	第2種社会福祉事業である、わかば保育園に 使用している 第2種社会福祉事業である、わかば児童クラブに 使用予定	2,219,059 707,179	170,126 0	2,048,933 707,179
			小計			2,756,112
構築物	外構一式他	—	第2種社会福祉事業である、わかば保育園に 使用している	15,939,062	5,725,683	10,213,379
器具及び備品	食器洗浄機他	—	第2種社会福祉事業である、わかば保育園に 使用している	35,159,417	29,438,541	5,720,876
有形リース資産	複合機	—	第2種社会福祉事業である、わかば保育園に 使用している	3,188,160	44,280	3,143,880
権利	電話加入権	—	第2種社会福祉事業である、わかば保育園に 使用している	—	—	74,984
ソフトウェア	登降機システム他	—	第2種社会福祉事業である、わかば保育園に 使用している	2,600,240	2,078,708	521,532
退職給付引当資産	沖縄県社会福祉事業共済会	—	将来における退職金支給のための 沖縄県社会福祉事業共済会に対する掛金法人負担額	—	—	8,842,680
人件費積立資産	沖縄銀行/与儀支店	—	将来における人件費の目的のために積み立て ている預金	—	—	17,456,992
修繕積立資産	沖縄海邦銀行/本店営業部支店	—	将来における修繕の目的のために積み立て ている預金	—	—	14,700,000
備品等購入積立資産	琉球銀行/与儀支店	—	将来における備品等購入の目的のために積み立て ている預金	—	—	20,000
保育所施設・設備整備積立資産	琉球銀行/与儀支店他	—	将来における保育所施設・整備の目的のために 積み立てている預金	—	—	50,406,962
差入保証金	水槽リース保証金	—	第2種社会福祉事業である、わかば保育園に 使用している	—	—	30,000
その他の固定資産合計						113,887,397
固定資産合計						321,670,218
資産合計						381,648,737
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	業者支払他	—	—	—	—	2,476,122
その他の未払金	看板代他	—	—	—	—	2,000,880
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	3,540,000
1年以内返済予定リース債務	複合機リース料	—	—	—	—	531,360
未払費用	職員給与3月分他	—	—	—	—	13,832,544
預り金	源泉所得税	—	—	—	—	55,567
職員預り金	源泉所得税他	—	—	—	—	1,167,716
貸与引当金	夏季貸与引当金	—	—	—	—	7,166,570
流動負債合計						30,770,759
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	26,845,000
リース債務	複合機リース料	—	—	—	—	2,656,800
退職給付引当金	沖縄県社会福祉事業共済会	—	—	—	—	8,842,680
固定負債合計						38,344,480
負債合計						69,115,239
差引純資産						312,533,498

法人単位資金収支計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	182,098,000	182,152,190	△54,190
	経常経費寄附金収入	0	139,000	△139,000
	受取利息配当金収入	201,000	200,086	914
	その他の収入	2,490,000	2,479,244	10,756
	事業活動収入計(1)	184,789,000	184,970,520	△181,520
	支出			
	人件費支出	142,383,000	142,720,826	△337,826
	事業費支出	29,191,000	28,940,724	250,276
	事務費支出	10,734,000	10,480,306	253,694
支払利息支出	20,000	19,210	790	
徴収不能額	3,000	3,000	0	
事業活動支出計(2)	182,331,000	182,164,066	166,934	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,458,000	2,806,454	△348,454	
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	3,540,000	3,540,000	0
	固定資産取得支出	4,795,000	4,579,619	215,381
固定資産除却・廃棄支出	43,000	42,120	880	
施設整備等支出計(5)	8,378,000	8,161,739	216,261	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,378,000	△8,161,739	△216,261	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	5,500,000	5,126,748	373,252
	その他の活動による収入計(7)	5,500,000	5,126,748	373,252
	支出			
	積立資産支出	962,000	961,520	480
その他の活動支出計(8)	962,000	961,520	480	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,538,000	4,165,228	372,772	
予備費支出(10)	3,400,000	—	2,878,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,260,000	△1,190,057	△3,069,943	
前期末支払資金残高(12)	4,260,000	41,635,747	△37,375,747	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	40,445,690	△40,445,690	

※予備費支出△522,000円は消耗器具備品費支出500,000円、租税公課支出2,000円、雑支出(務)20,000円に充当使用した額である。

### 法人単位事業活動計算書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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	182,152,190	191,362,830	△9,210,640
		経常経費寄附金収益	139,000	140,000	△1,000
		その他の収益	0	333,920	△333,920
		サービス活動収益計(1)	182,291,190	191,836,750	△9,545,560
	費用	人件費	143,953,798	144,906,023	△952,225
		事業費	28,940,724	28,503,285	437,439
		事務費	10,480,306	8,862,863	1,617,443
		減価償却費	10,746,809	11,659,477	△912,668
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,545,685	△7,683,386	1,137,701
		サービス活動費用計(2)	187,575,952	186,248,262	1,327,690
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△5,284,762	5,588,488	△10,873,250	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	200,086	242,907	△42,821
		その他のサービス活動外収益	2,479,244	2,577,260	△98,016
		サービス活動外収益計(4)	2,679,330	2,820,167	△140,837
	費用	支払利息	19,210	21,314	△2,104
		サービス活動外費用計(5)	19,210	21,314	△2,104
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,660,120	2,798,853	△138,733
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,624,642	8,387,341	△11,011,983	
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	42,125	588,538
	特別費用計(9)		42,125	588,538	△546,413
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△42,125	△588,538	546,413
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,666,767	7,798,803	△10,465,570	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		43,984,296	33,373,173	10,611,123
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		41,317,529	41,171,976	145,553
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		4,980,000	2,812,320	2,167,680
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		46,297,529	43,984,296	2,313,233

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）  
（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	59,978,519	63,811,561	△3,833,042	流 動 負 債	30,770,759	32,467,184	△1,696,425
現 金 預 金	54,705,753	55,509,974	△804,221	事 業 未 払 金	2,476,122	2,744,351	△268,229
事 業 未 収 金	297,916	3,192,707	△2,894,791	そ の 他 の 未 払 金	2,000,880	2,812,320	△811,440
未 収 補 助 金	4,428,460	4,416,000	12,460	1年以内返済予定設備資金借入金	3,540,000	3,540,000	0
前 払 費 用	546,390	692,880	△146,490	1年以内返済予定リース債務	531,360	0	531,360
固 定 資 産	321,670,218	329,528,133	△7,857,915	未 払 費 用	13,832,544	15,459,299	△1,626,755
基 本 財 産	207,782,821	215,623,247	△7,840,426	預 り 金	55,567	21,313	34,254
建 物	207,782,821	215,623,247	△7,840,426	職 員 預 り 金	1,167,716	1,141,531	26,185
そ の 他 の 固 定 資 産	113,887,397	113,904,886	△17,489	賞 与 引 当 金	7,166,570	6,748,370	418,200
建 築 物	2,756,112	2,151,009	605,103	固 定 負 債	38,344,480	39,126,560	△782,080
構 築 物	10,213,379	11,383,012	△1,169,633	設 備 資 金 借 入 リ ー ス 債 務	26,845,000	30,385,000	△3,540,000
器 具 及 び 備 品	5,720,876	3,249,187	2,471,689		2,656,800	0	2,656,800
有 形 リ ー ス 資 産	3,143,880	0	3,143,880	退 職 給 付 金 引 当 金	8,842,680	8,741,560	101,120
権 利	74,984	74,984	0	負 債 の 部 合 計	69,115,239	71,593,744	△2,478,505
ソ フ ト ウ ェ ア	521,532	711,180	△189,648				
退 職 給 付 引 当 資 産	8,842,680	8,741,560	101,120	純 資 産 の 部			
人 件 費 積 立 資 産	17,456,992	19,456,992	△2,000,000	基 本 金	28,227,800	28,227,800	0
修 繕 積 立 資 産	14,700,000	14,700,000	0	基 本 金	28,227,800	28,227,800	0
備 品 等 購 入 積 立 資 産	20,000	3,000,000	△2,980,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	155,424,215	161,969,900	△6,545,685
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	50,406,962	50,406,962	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	155,424,215	161,969,900	△6,545,685
差 入 保 証 金	30,000	30,000	0	そ の 他 の 積 立 金	82,583,954	87,563,954	△4,980,000
				人 件 費 積 立 金	17,456,992	19,456,992	△2,000,000
				修 繕 積 立 金	14,700,000	14,700,000	0
				備 品 等 購 入 積 立 金	20,000	3,000,000	△2,980,000
				保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	50,406,962	50,406,962	0
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	46,297,529	43,984,296	2,313,233
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	46,297,529	43,984,296	2,313,233
					△2,666,767	7,798,803	△10,465,570
				純 資 産 の 部 合 計	312,533,498	321,745,950	△9,212,452
資 産 の 部 合 計	381,648,737	393,339,694	△11,690,957	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	381,648,737	393,339,694	△11,690,957

## 計算書類に対する注記

(わかば友の会)

### 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

- ・満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によっている。
- ・満期保有目的の債券以外の有価証券  
時価のあるもの：期末日の市場価格に基づく時価法によっている。  
時価のないもの：総平均法による原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア — 定額法
- ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 職員の退職金支給に備えるため、沖縄県社会福祉事業共済会規程による退職給付引当金を計上している。
- ・賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

### 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、沖縄県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

### 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になっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないので、事業区分内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)は省略している。

- (3) 当法人では拠点区分が1拠点のため、拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三号様式、第二号第三号様式、第三号第三様式）は省略している。
- (4) 拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
 わかば保育園拠点区分（社会福祉事業）  
     法人本部サービス区分  
     わかば保育園サービス区分  
     わかば児童クラブサービス区分

## 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	215,623,247	0	7,840,426	207,782,821
合 計	215,623,247	0	7,840,426	207,782,821

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)	207,782,821円
計	207,782,821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年以内返済予定額を含む）	30,385,000円
計	30,385,000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、以下のとおりである。

(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）	260,978,995	53,196,174	207,782,821
建物	2,926,238	170,126	2,756,112
構築物	15,939,062	5,725,683	10,213,379
器具及び備品	35,159,417	29,438,541	5,720,876
有形リース資産	3,188,160	44,280	3,143,880
合 計	318,191,872	88,574,804	229,617,068

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

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

1 3. 重要な偶発債務  
該当なし

1 4. 重要な後発事象

- ・わかば保育園は平成31年4月1日より認定こども園へ移行している。
- ・平成31年4月よりわかば児童クラブを開園している

1 5. 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

わかば保育園拠点区分資金収支明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3 (⑩)  
(単位: 円)

勘定科目	わかば保育園拠点区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	本部サービス区分	わかば保育園サー ビス区分	わかば児童クラブ 区分				
事業収入	保育事業収入	3,010,000	179,142,190	0	182,152,190	0	182,152,190
	委託費収入	0	171,054,820	0	171,054,820	0	171,054,820
	利用者等利用料収入	0	1,239,110	0	1,239,110	0	1,239,110
	利用者等利用料収入(一般)	0	1,239,110	0	1,239,110	0	1,239,110
	その他の事業収入	3,010,000	6,848,260	0	9,858,260	0	9,858,260
	補助金事業収入(公費)	3,010,000	5,672,460	0	8,682,460	0	8,682,460
	補助金事業収入(一般)	0	1,149,400	0	1,149,400	0	1,149,400
	その他の事業収入	0	26,400	0	26,400	0	26,400
	経常経費寄附金収入	0	139,000	0	139,000	0	139,000
	経常経費寄附金収入	0	139,000	0	139,000	0	139,000
	受取利息配当金収入	0	200,086	0	200,086	0	200,086
	受取利息配当金収入	0	200,086	0	200,086	0	200,086
	その他の収入	0	2,479,244	0	2,479,244	0	2,479,244
	受入研修費収入	0	5,000	0	5,000	0	5,000
	利用者等外給食費収入	0	2,439,563	0	2,439,563	0	2,439,563
	雑収入	0	34,681	0	34,681	0	34,681
	事業活動収入計(1)	3,010,000	181,960,520	0	184,970,520	0	184,970,520
事業活動に よる支出	人件費支出	259,501	142,461,325	0	142,720,826	0	142,720,826
	役員報酬支出	259,501	0	0	259,501	0	259,501
	職員給料支出	0	55,664,037	0	55,664,037	0	55,664,037
	職員賞与支出	0	15,219,942	0	15,219,942	0	15,219,942
	非常勤職員給与支出	0	53,474,996	0	53,474,996	0	53,474,996
	退職給付支出	0	1,570,748	0	1,570,748	0	1,570,748
	法定福利費支出	0	16,531,602	0	16,531,602	0	16,531,602
	事業費支出	0	28,408,336	532,388	28,940,724	0	28,940,724
	給食費支出	0	14,288,279	0	14,288,279	0	14,288,279
	保健衛生費支出	0	586,785	0	586,785	0	586,785
	保育材料費支出	0	2,325,507	33,620	2,359,127	0	2,359,127
	水道光熱費支出	0	6,025,912	9,390	6,035,302	0	6,035,302
	燃料費支出	0	99,955	0	99,955	0	99,955
	消耗器具備品費支出	0	2,737,172	482,588	3,219,760	0	3,219,760
	保険料支出	0	840,710	6,790	847,500	0	847,500
	賃借料支出	0	1,434,234	0	1,434,234	0	1,434,234
	車両費支出	0	27,158	0	27,158	0	27,158
	雑支出	0	42,624	0	42,624	0	42,624
	事務費支出	322,943	8,887,716	1,269,647	10,480,306	0	10,480,306
	福利厚生費支出	0	1,177,163	0	1,177,163	0	1,177,163
	職員被服費支出	0	51,652	17,400	69,052	0	69,052
	旅費交通費支出	500	31,850	0	32,350	0	32,350
	研修研究費支出	0	889,519	0	889,519	0	889,519
	事務消耗品費支出	0	330,599	124,545	455,144	0	455,144
	印刷製本費支出	3,240	693,916	0	697,156	0	697,156
	修繕費支出	0	275,580	0	275,580	0	275,580
	通信運搬費支出	0	268,868	3,922	272,790	0	272,790
	会議費支出	0	53,391	0	53,391	0	53,391
	業務委託費支出	0	1,979,480	0	1,979,480	0	1,979,480
	手数料支出	0	1,048,949	248,780	1,297,729	0	1,297,729
	保険料支出	52,000	0	0	52,000	0	52,000
	土地・建物賃借料支出	0	818,220	875,000	1,693,220	0	1,693,220
租税公課支出	3,300	4,350	0	7,650	0	7,650	
保守料支出	0	417,732	0	417,732	0	417,732	
雑支出	263,903	846,447	0	1,110,350	0	1,110,350	
支払利息支出	0	19,210	0	19,210	0	19,210	
支払利息支出	0	19,210	0	19,210	0	19,210	
徴収不能額	0	3,000	0	3,000	0	3,000	
事業活動支出計(2)	582,444	179,779,587	1,802,035	182,164,066	0	182,164,066	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,427,556	2,180,933	△1,802,035	2,806,454	0	2,806,454	
施設整備等による 収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	0	3,540,000	0	3,540,000	0	3,540,000
	設備資金借入金元金償還支出	0	3,540,000	0	3,540,000	0	3,540,000
	固定資産取得支出	0	2,916,800	1,662,819	4,579,619	0	4,579,619
	建物取得支出	0	0	707,179	707,179	0	707,179
	器具及び備品取得支出	0	2,916,800	955,640	3,872,440	0	3,872,440
	固定資産除却・廃棄支出	0	42,120	0	42,120	0	42,120
固定資産除却・廃棄支出	0	42,120	0	42,120	0	42,120	
施設整備等支出計(5)	0	6,498,920	1,662,819	8,161,739	0	8,161,739	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△6,498,920	△1,662,819	△8,161,739	0	△8,161,739	
その他	積立資産取崩収入	0	5,126,748	0	5,126,748	0	5,126,748
	退職給付引当資産取崩収入	0	146,748	0	146,748	0	146,748
	人件費積立資産取崩収入	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
	備品等購入積立資産取崩収入	0	2,980,000	0	2,980,000	0	2,980,000



# わかば保育園拠点区分資金収支明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3 (⑩)

(単位: 円)

勘定科目		わかば保育園拠点区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		本部サービス区分	わかば保育園サービス区分	わかば児童クラブ区分				
の活動による収支	入	サービス区分間繰入金収入	459,582	0	3,500,000	3,959,582	△3,959,582	0
		サービス区分間繰入金収入	459,582	0	3,500,000	3,959,582	△3,959,582	0
		その他の活動による収入計(7)	459,582	5,126,748	3,500,000	9,086,330	△3,959,582	5,126,748
	支	積立資産支出	0	961,520	0	961,520	0	961,520
		退職給付引当資産支出	0	961,520	0	961,520	0	961,520
		サービス区分間繰入金支出	0	3,959,582	0	3,959,582	△3,959,582	0
		サービス区分間繰入金支出	0	3,959,582	0	3,959,582	△3,959,582	0
		その他の活動支出計(8)	0	4,921,102	0	4,921,102	△3,959,582	961,520
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	459,582	205,646	3,500,000	4,165,228	0	4,165,228
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,887,138	△4,112,341	35,146	△1,190,057	0	△1,190,057
		前期末支払資金残高(11)	7,900,304	33,735,443	0	41,635,747	0	41,635,747
		当期末支払資金残高(10)+(11)	10,787,442	29,623,102	35,146	40,445,690	0	40,445,690