

社会福祉翔福社会

① 計算書類

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	80,166,653	82,894,127	△2,727,474	流 動 負 債	44,844,972	48,123,200	△3,278,228
現 金 預 金	71,966,504	59,776,443	12,190,061	事 業 未 払 金	2,024,960	1,711,522	313,438
事 業 未 収 金	5,829,702	15,205,117	△9,375,415	1年以内返済予定 設備資金借入金 未 払 費 用	3,068,000	3,068,000	0
未 収 金	0	800	△800		32,954,427	36,786,039	△3,831,612
未 収 補 助 金	965,000	7,377,900	△6,412,900	職 員 預 り 金	1,282,170	1,287,029	△4,859
立 替 金	800,953	0	800,953	賞 与 引 当 金	5,515,415	5,270,610	244,805
前 払 金	34,500	0	34,500	固 定 負 債	47,185,400	47,857,680	△672,280
前 払 費 用	224,000	135,000	89,000	設 備 資 金 借 入 運 営 金	31,256,000	34,324,000	△3,068,000
1年以内長期前払費用	345,994	398,867	△52,873	長 期 資 金 借 入 退 職 給 付 金	8,859,000	5,906,000	2,953,000
固 定 資 産	492,423,080	492,555,960	△132,880	引 当 金	7,070,400	7,627,680	△557,280
基 本 財 産	322,370,882	328,848,256	△6,477,374	負 債 の 部 合 計	92,030,372	95,980,880	△3,950,508
土 地	21,989,000	21,989,000	0				
建 物	300,381,882	306,859,256	△6,477,374	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	170,052,198	163,707,704	6,344,494	基 本 金	31,279,000	31,279,000	0
建 物	1,143,931	1,301,908	△157,977	基 本 金	31,279,000	31,279,000	0
構 築 物	3,606,364	3,539,825	66,539	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	210,409,908	221,166,527	△10,756,619
車 輛 運 搬 具	4,662,019	5,991,333	△1,329,314	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	210,409,908	221,166,527	△10,756,619
器 具 及 び 備 品	12,228,768	17,142,280	△4,913,512	そ の 他 の 積 立 金	139,812,000	126,812,000	13,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	1,241,916	659,884	582,032	人 件 費 積 立 金	29,000,000	29,000,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	7,070,400	7,627,680	△557,280	修 繕 積 立 金	33,500,000	29,000,000	4,500,000
人 件 費 積 立 資 産	29,000,000	29,000,000	0	備 品 等 購 入 積 立 金	19,500,000	16,500,000	3,000,000
修 繕 積 立 資 産	33,500,000	29,000,000	4,500,000	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	57,812,000	52,312,000	5,500,000
備 品 等 購 入 積 立 資 産	19,500,000	16,500,000	3,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	99,058,453	100,211,680	△1,153,227
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	57,812,000	52,312,000	5,500,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	99,058,453	100,211,680	△1,153,227
差 入 保 証 金	60,000	60,000	0		11,846,773	12,194,678	△347,905
長 期 前 払 費 用	226,800	572,794	△345,994	純 資 産 の 部 合 計	480,559,361	479,469,207	1,090,154
資 産 の 部 合 計	572,589,733	575,450,087	△2,860,354	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	572,589,733	575,450,087	△2,860,354

計算書類に対する注記（翔福社会）

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等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
 - 時価のないもの－総平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
 - ・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－職員に対する退職金の支給に備えるため、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、支給見込み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) 事業区分別内訳表（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）
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. かりゆし保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - 法人本部サービス区分
 - かりゆし保育園サービス区分
 - イ. かりゆし諸見保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - かりゆし諸見保育園サービス区分

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
土地	21,989,000	0	0	21,989,000
建物	306,859,256	4,536,000	11,013,374	300,381,882
合計	328,848,256	0	11,013,374	322,370,882

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。

土地(基本財産)	21,989,000 円
建物(基本財産)	300,381,882 円
計	322,370,882 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年以内返済予定額含む)	34,324,000 円
計	34,324,000 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)	375,394,092	75,012,210	300,381,882
建物	3,205,000	2,061,069	1,143,931
構築物	8,965,932	5,359,568	3,606,364
車輛運搬具	7,959,970	3,297,951	4,662,019
器具及び備品	58,727,053	46,498,285	12,228,768
合計	454,252,047	132,229,083	322,022,964

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、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

支払資金たる前払費用と支払資金から除かれる前払費用とが混在することとなるため、計算書類の明瞭表示の観点から、「1年以内長期前払費用」を追加して表示している。

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	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	233,703,120	241,393,060	△7,689,940
		その他の収益	98,764	0	98,764
		サービス活動収益計(1)	233,801,884	241,393,060	△7,591,176
	費用	人件費	181,525,734	189,733,454	△8,207,720
		事業費	24,523,615	24,815,498	△291,883
		事務費	10,507,916	9,019,932	1,487,984
		減価償却費	18,833,755	18,976,546	△142,791
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,756,619	△10,783,627	27,008
		サービス活動費用計(2)	224,634,401	231,761,803	△7,127,402
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,167,483	9,631,257	△463,774
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	42,873	32,339	10,534
		その他のサービス活動外収益	2,724,852	2,705,154	19,698
		サービス活動外収益計(4)	2,767,725	2,737,493	30,232
	費用	支払利息	88,434	104,701	△16,267
		サービス活動外費用計(5)	88,434	104,701	△16,267
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,679,291	2,632,792	46,499
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,846,774	12,264,049	△417,275	
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	1	69,371
	特別費用計(9)		1	69,371	△69,370
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	△69,371	69,370
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,846,773	12,194,678	△347,905	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		100,211,680	99,017,002	1,194,678
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		112,058,453	111,211,680	846,773
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		1,000,000	0	1,000,000
	その他の積立金積立額(16)		14,000,000	11,000,000	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		99,058,453	100,211,680	△1,153,227

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	233,750,000	233,703,120	46,880
		受取利息配当金収入	43,000	42,873	127
		その他の収入	2,818,000	2,823,616	△5,616
		事業活動収入計(1)	236,611,000	236,569,609	41,391
	支出	人件費支出	181,933,500	181,723,981	209,519
		事業費支出	24,518,200	24,370,988	147,212
		事務費支出	10,661,000	10,261,676	399,324
		支払利息支出	92,000	88,434	3,566
		事業活動支出計(2)	217,204,700	216,445,079	759,621
			事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,406,300	20,124,530
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	3,068,000	3,068,000	0
		固定資産取得支出	6,610,000	6,604,150	5,850
		施設整備等支出計(5)	9,678,000	9,672,150	5,850
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,678,000	△9,672,150	△5,850
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	2,953,000	2,953,000	0
		積立資産取崩収入	2,223,000	2,222,572	428
		その他の活動による収入計(7)	5,176,000	5,175,572	428
	支出	積立資産支出	14,785,000	14,779,520	5,480
		拠点区分間繰入金支出	△162,000	0	△162,000
		その他の活動支出計(8)	14,623,000	14,779,520	△156,520
			その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,447,000	△9,603,948
		予備費支出(10)	377,300	—	377,300
		0	—	377,300	
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△96,000	848,432	△944,432
		前期末支払資金残高(12)	258,000	42,710,670	△42,452,670
		当期末支払資金残高(11)+(12)	162,000	43,559,102	△43,397,102

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	社会福祉法人 翔福社会		内部取引消去	事業区分合計
	かりゆし保育園拠点区分	かりゆし諸見保育園拠点区分		
流動資産	46,934,614	33,233,539	△1,500	80,166,653
現金預金	42,420,672	29,545,832	0	71,966,504
事業未収金	3,498,705	2,330,997	0	5,829,702
未収補助金	422,000	543,000	0	965,000
立替金	351,617	449,336	0	800,953
前払金	34,500	0	0	34,500
前払費用	84,000	140,000	0	224,000
1年以内長期前払費用	123,120	222,874	0	345,994
拠点区分間貸付金	0	1,500	△1,500	0
固定資産	167,540,113	324,882,967	0	492,423,080
基本財産	95,569,258	226,801,624	0	322,370,882
土地	17,989,000	4,000,000	0	21,989,000
建物	77,580,258	222,801,624	0	300,381,882
その他の固定資産	71,970,855	98,081,343	0	170,052,198
建物	1,143,931	0	0	1,143,931
構築物	910,027	2,696,337	0	3,606,364
車輛運搬具	2,672,269	1,989,750	0	4,662,019
器具及び備品	3,530,808	8,697,960	0	12,228,768
ソフトウェア	245,700	996,216	0	1,241,916
退職給付引当資産	4,482,720	2,587,680	0	7,070,400
人件費積立資産	15,000,000	14,000,000	0	29,000,000
修繕積立資産	6,000,000	27,500,000	0	33,500,000
備品等購入積立資産	5,500,000	14,000,000	0	19,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	32,312,000	25,500,000	0	57,812,000
差入保証金	60,000	0	0	60,000
長期前払費用	113,400	113,400	0	226,800
資産の部合計	214,474,727	358,116,506	△1,500	572,589,733
流動負債	23,001,945	21,844,527	△1,500	44,844,972
事業未払金	942,374	1,082,586	0	2,024,960
1年以内返済予定設備資金借入金	980,000	2,088,000	0	3,068,000
未払費用	17,020,097	15,934,330	0	32,954,427
職員預り金	704,903	577,267	0	1,282,170
拠点区分間借入金	1,500	0	△1,500	0
賞与引当金	3,353,071	2,162,344	0	5,515,415
固定負債	14,321,720	32,863,680	0	47,185,400
設備資金借入金	980,000	30,276,000	0	31,256,000
長期運営資金借入金	8,859,000	0	0	8,859,000
退職給付引当金	4,482,720	2,587,680	0	7,070,400
負債の部合計	37,323,665	54,708,207	△1,500	92,030,372
基本金	31,279,000	0	0	31,279,000
基本金	31,279,000	0	0	31,279,000
国庫補助金等特別積立金	55,408,016	155,001,892	0	210,409,908
国庫補助金等特別積立金	55,408,016	155,001,892	0	210,409,908
その他の積立金	58,812,000	81,000,000	0	139,812,000
人件費積立金	15,000,000	14,000,000	0	29,000,000
修繕積立金	6,000,000	27,500,000	0	33,500,000
備品等購入積立金	5,500,000	14,000,000	0	19,500,000
保育所施設・設備整備積立金	32,312,000	25,500,000	0	57,812,000
次期繰越活動増減差額	31,652,046	67,406,407	0	99,058,453
次期繰越活動増減差額	31,652,046	67,406,407	0	99,058,453
（うち当期活動増減差額）	△766,984	12,613,757	0	11,846,773

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘 定 科 目	社会福祉法人 翔福社会		内部取引消去	事業区分合計
	かりゆし保育園拠点区分	かりゆし諸見保育園拠点区分		
純資産の部合計	177,151,062	303,408,299	0	480,559,361
負債及び純資産の部合計	214,474,727	358,116,506	△1,500	572,589,733

社会福祉業区分事業活動内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 翔福社会		合計	内部取引消去	事業区分合計	
		かりゆし保育園拠点区分	かりゆし諸見保育園拠点区分				
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	116,147,490	117,555,630	233,703,120	0	233,703,120
		その他の収益	0	98,764	98,764	0	98,764
		サービス活動収益計(1)	116,147,490	117,654,394	233,801,884	0	233,801,884
	費用	人件費	99,089,483	82,436,251	181,525,734	0	181,525,734
		事業費	11,543,740	12,979,875	24,523,615	0	24,523,615
		事務費	4,948,240	5,559,676	10,507,916	0	10,507,916
		減価償却費	4,484,561	14,349,194	18,833,755	0	18,833,755
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,781,278	△8,975,341	△10,756,619	0	△10,756,619
		サービス活動費用計(2)	118,284,746	106,349,655	224,634,401	0	224,634,401
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,137,256	11,304,739	9,167,483	0	9,167,483
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,390	40,483	42,873	0	42,873
		その他のサービス活動外収益	1,286,250	1,438,602	2,724,852	0	2,724,852
		サービス活動外収益計(4)	1,288,640	1,479,085	2,767,725	0	2,767,725
	費用	支払利息	31,850	56,584	88,434	0	88,434
		サービス活動外費用計(5)	31,850	56,584	88,434	0	88,434
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,256,790	1,422,501	2,679,291	0	2,679,291	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△880,466	12,727,240	11,846,774	0	11,846,774	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	113,483	0	113,483	△113,483	0
		特別収益計(8)	113,483	0	113,483	△113,483	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	0	113,483	113,483	△113,483	0
		特別費用計(9)	1	113,483	113,484	△113,483	1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	113,482	△113,483	△1	0	△1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△766,984	12,613,757	11,846,773	0	11,846,773	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	31,419,030	68,792,650	100,211,680	0	100,211,680
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,652,046	81,406,407	112,058,453	0	112,058,453
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
		その他の積立金積立額(16)	0	14,000,000	14,000,000	0	14,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,652,046	67,406,407	99,058,453	0	99,058,453

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 翔福社会		合計	内部取引消去	事業区分合計
		かりゆし保育園拠点区分	かりゆし諸見保育園拠点区分			
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	116,147,490	117,555,630	233,703,120	0	233,703,120
	受取利息配当金収入	2,390	40,483	42,873	0	42,873
	その他の収入	1,286,250	1,537,366	2,823,616	0	2,823,616
	事業活動収入計(1)	117,436,130	119,133,479	236,569,609	0	236,569,609
	支出					
	人件費支出	98,199,406	83,524,575	181,723,981	0	181,723,981
事業費支出	11,490,867	12,880,121	24,370,988	0	24,370,988	
事務費支出	4,825,120	5,436,556	10,261,676	0	10,261,676	
支払利息支出	31,850	56,584	88,434	0	88,434	
事業活動支出計(2)	114,547,243	101,897,836	216,445,079	0	216,445,079	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,888,887	17,235,643	20,124,530	0	20,124,530	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	980,000	2,088,000	3,068,000	0	3,068,000
	固定資産取得支出	5,340,000	1,264,150	6,604,150	0	6,604,150
施設整備等支出計(5)	6,320,000	3,352,150	9,672,150	0	9,672,150	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,320,000	△3,352,150	△9,672,150	0	△9,672,150	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入	2,953,000	0	2,953,000	0	2,953,000
	積立資産取崩収入	1,000,000	1,222,572	2,222,572	0	2,222,572
	拠点区分間繰入金収入	113,483	0	113,483	△113,483	0
	その他の活動による収入計(7)	4,066,483	1,222,572	5,289,055	△113,483	5,175,572
	支出					
	積立資産支出	473,760	14,305,760	14,779,520	0	14,779,520
	拠点区分間繰入金支出	0	113,483	113,483	△113,483	0
その他の活動支出計(8)	473,760	14,419,243	14,893,003	△113,483	14,779,520	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,592,723	△13,196,671	△9,603,948	0	△9,603,948	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	161,610	686,822	848,432	0	848,432	
前期末支払資金残高(11)	27,981,010	14,729,660	42,710,670	0	42,710,670	
当期末支払資金残高(10)+(11)	28,142,620	15,416,482	43,559,102	0	43,559,102	