

令和4年度

計 算 書 類

令和 4年 4月 1日

令和 5年 3月31日

法人名 兼盛福社会

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

（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	153,996,800	153,489,964	506,836
	受取利息配当金収入	186,000	61,581	124,419
	その他の収入	2,965,000	2,669,101	295,899
	事業活動収入計(1)	157,147,800	156,220,646	927,154
支	出			
	人件費支出	113,706,923	113,128,934	577,989
	事業費支出	18,839,001	18,740,149	98,852
	事務費支出	12,523,876	11,974,855	549,021
	その他の支出	2,560,000	2,548,510	11,490
事業活動支出計(2)	147,629,800	146,392,448	1,237,352	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,518,000	9,828,198	△310,198
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			
固定資産取得支出	3,167,000	3,165,250	1,750	
固定資産除却・廃棄支出	7,000	0	7,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,020,000	2,019,600	400	
施設整備等支出計(5)	5,194,000	5,184,850	9,150	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△5,194,000	△5,184,850	△9,150
その他の活動による収支	収			
	入			
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支			
出				
積立資産支出	5,620,000	5,619,127	873	
その他の活動支出計(8)	5,620,000	5,619,127	873	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,620,000	△5,619,127	△873
予備費支出(10)		105,000	—	105,000
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,401,000	△975,779	△425,221
前期末支払資金残高(12)		1,401,000	38,834,827	△37,433,827
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	37,859,048	△37,859,048

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

（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	153,489,964	141,481,050	12,008,914
		サービス活動収益計(1)	153,489,964	141,481,050	12,008,914
	費用	人件費	114,050,257	110,781,272	3,268,985
		事業費	18,740,149	19,390,197	△650,048
		事務費	11,974,855	11,835,573	139,282
		減価償却費	7,391,488	9,009,065	△1,617,577
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,759,265	△4,767,209	2,007,944
		サービス活動費用計(2)	149,397,484	146,248,898	3,148,586
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,092,480	△4,767,848	8,860,328
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	61,581	145,021
		その他のサービス活動外収益	2,669,101	2,835,756	△166,655
		サービス活動外収益計(4)	2,730,682	2,980,777	△250,095
費用		その他のサービス活動外費用	2,548,510	0	2,548,510
		サービス活動外費用計(5)	2,548,510	0	2,548,510
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	182,172	2,980,777	△2,798,605	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,274,652	△1,787,071	6,061,723	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	1,659,960	△1,659,960
		特別収益計(8)	0	1,659,960	△1,659,960
	費用	固定資産売却損・処分損	5	1,831,688	△1,831,683
		特別費用計(9)	5	1,831,688	△1,831,683
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5	△171,728	171,723	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,274,647	△1,958,799	6,233,446	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		79,338,976	81,991,978	△2,653,002
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		83,613,623	80,033,179	3,580,444
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	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)		5,619,127	694,203	4,924,924
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		77,994,496	79,338,976	△1,344,480

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(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	46,327,090	48,734,953	△2,407,863	流 動 負 債	17,066,508	16,851,269	215,239
現 金 預 金	36,367,209	47,646,046	△11,278,837	事 業 未 払 金	1,401,500	2,304,047	△902,547
事 業 未 収 金	5,935,681	195,875	5,739,806	1年以内返済予定 リース債務	2,019,600	1,293,600	726,000
未 収 金	13,600	9,232	4,368	未 払 費 用	7,066,542	7,581,479	△514,937
未 収 補 助 金	3,981,000	851,000	3,130,000	職 員 預 り 金	0	14,600	△14,600
前 払 費 用	29,600	32,800	△3,200	賞 与 引 当 金	6,578,866	5,657,543	921,323
固 定 資 産	296,861,380	291,112,496	5,748,884	固 定 負 債	7,283,100	5,672,700	1,610,400
基 本 財 産	170,300,460	173,085,047	△2,784,587	リ ー ス 債 務	7,283,100	5,672,700	1,610,400
土 地	88,096,400	88,096,400	0	負 債 の 部 合 計	24,349,608	22,523,969	1,825,639
建 物	82,204,060	84,988,647	△2,784,587	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	126,560,920	118,027,449	8,533,471	基 本 金	37,340,750	37,340,750	0
建 物	2,214,155	1,398,352	815,803	基 本 金	37,340,750	37,340,750	0
構 築 物	8,191,426	9,065,373	△873,947	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	99,486,049	102,245,314	△2,759,265
車 輛 運 搬 具	200,658	696,481	△495,823	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	99,486,049	102,245,314	△2,759,265
器 具 及 び 備 品	2,167,601	1,551,440	616,161	そ の 他 の 積 立 金	104,017,567	98,398,440	5,619,127
有 形 リ ー ス 資 産	9,197,513	6,836,363	2,361,150	人 件 費 積 立 金	26,646,582	26,027,455	619,127
ソ フ ト ウ ェ ア	572,000	81,000	491,000	修 繕 積 立 金	25,500,000	23,000,000	2,500,000
人 件 費 積 立 資 産	26,646,582	26,027,455	619,127	備 品 等 購 入 積 立 金	14,531,000	14,531,000	0
修 繕 積 立 資 産	25,500,000	23,000,000	2,500,000	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	37,339,985	34,839,985	2,500,000
備 品 等 購 入 積 立 資 産	14,531,000	14,531,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	77,994,496	79,338,976	△1,344,480
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	37,339,985	34,839,985	2,500,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	77,994,496	79,338,976	△1,344,480
				(うち当期活動 増 減 差 額 )	4,274,647	△1,958,799	6,233,446
				純 資 産 の 部 合 計	318,838,862	317,323,480	1,515,382
資 産 の 部 合 計	343,188,470	339,847,449	3,341,021	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	343,188,470	339,847,449	3,341,021

## 計算書類に対する注記 (兼盛福社会)

### 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
    - 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－移動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－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
    - 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
- (3) 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) 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）  
当法人では社会福祉事業のみを実施している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
  - 兼盛福社会拠点区分（社会福祉事業）
    - ア) 本部サービス区分
    - イ) かねぐすく保育園サービス区分
  - こもれば学童拠点区分（社会福祉事業）
    - ア) こもれば学童サービス区分

### 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	88,096,400	0	0	88,096,400
建物	84,988,647	0	2,784,587	82,204,060
合計	173,085,047	0	2,784,587	170,300,460

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  
該当なし

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)	162,056,835	79,852,775	82,204,060
建物	2,762,192	548,037	2,214,155
構築物	23,645,167	15,453,741	8,191,426
車輛運搬具	8,179,000	7,978,342	200,658
器具及び備品	27,345,043	25,177,442	2,167,601
有形リース資産	11,969,100	2,771,587	9,197,513
合計	235,957,337	131,781,924	104,175,413

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
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

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業区分		合計	内部取引消去	事業区分合計	
		兼盛福祉会拠点区分	こもれび学童拠点区分				
事業活動による収支	収	保育事業収入	134,557,054	18,932,910	153,489,964	0	153,489,964
	入	受取利息配当金収入	61,519	62	61,581	0	61,581
		その他の収入	2,615,101	54,000	2,669,101	0	2,669,101
		事業活動収入計(1)	137,233,674	18,986,972	156,220,646	0	156,220,646
	支	人件費支出	102,597,512	10,531,422	113,128,934	0	113,128,934
		事業費支出	14,919,702	3,820,447	18,740,149	0	18,740,149
		事務費支出	8,012,879	3,961,976	11,974,855	0	11,974,855
		その他の支出	2,494,510	54,000	2,548,510	0	2,548,510
		事業活動支出計(2)	128,024,603	18,367,845	146,392,448	0	146,392,448
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,209,071	619,127	9,828,198	0	9,828,198
施設整備等による収支	収	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支	固定資産取得支出	1,966,250	1,199,000	3,165,250	0	3,165,250
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,019,600	0	2,019,600	0	2,019,600
		施設整備等支出計(5)	3,985,850	1,199,000	5,184,850	0	5,184,850
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,985,850	△1,199,000	△5,184,850	0	△5,184,850	
その他の活動による収支	収	拠点区分間繰入金収入	0	1,199,000	1,199,000	△1,199,000	0
	入	その他の活動による収入計(7)	0	1,199,000	1,199,000	△1,199,000	0
	支	積立資産支出	5,000,000	619,127	5,619,127	0	5,619,127
		拠点区分間繰入金支出	1,199,000	0	1,199,000	△1,199,000	0
		その他の活動支出計(8)	6,199,000	619,127	6,818,127	△1,199,000	5,619,127
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,199,000	579,873	△5,619,127	0	△5,619,127	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△975,779	0	△975,779	0	△975,779	
		前期末支払資金残高(11)	38,467,764	367,063	38,834,827	0	38,834,827
		当期末支払資金残高(10)+(11)	37,491,985	367,063	37,859,048	0	37,859,048

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業区分		合計	内部取引消去	事業区分合計	
		兼盛福祉会拠点区分	こもれび学童拠点区分				
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	134,557,054	18,932,910	153,489,964	0	153,489,964
		サービス活動収益計(1)	134,557,054	18,932,910	153,489,964	0	153,489,964
	費用	人件費	103,647,704	10,402,553	114,050,257	0	114,050,257
		事業費	14,919,702	3,820,447	18,740,149	0	18,740,149
		事務費	8,012,879	3,961,976	11,974,855	0	11,974,855
		減価償却費	6,599,123	792,365	7,391,488	0	7,391,488
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,506,287	△252,978	△2,759,265	0	△2,759,265
	サービス活動費用計(2)	130,673,121	18,724,363	149,397,484	0	149,397,484	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,883,933	208,547	4,092,480	0	4,092,480	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	61,519	62	61,581	0	61,581
		その他のサービス活動外収益	2,615,101	54,000	2,669,101	0	2,669,101
		サービス活動外収益計(4)	2,676,620	54,062	2,730,682	0	2,730,682
	費用	その他のサービス活動外費用	2,494,510	54,000	2,548,510	0	2,548,510
			サービス活動外費用計(5)	2,494,510	54,000	2,548,510	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	182,110	62	182,172	0	182,172	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,066,043	208,609	4,274,652	0	4,274,652	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	1,199,000	1,199,000	△1,199,000	0
		特別収益計(8)	0	1,199,000	1,199,000	△1,199,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	5	0	5	0	5
		拠点区分間繰入金費用	1,199,000	0	1,199,000	△1,199,000	0
		特別費用計(9)	1,199,005	0	1,199,005	△1,199,000	5
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,199,005	1,199,000	△5	0	△5	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,867,038	1,407,609	4,274,647	0	4,274,647	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	76,045,686	3,293,290	79,338,976	0	79,338,976
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	78,912,724	4,700,899	83,613,623	0	83,613,623
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	5,000,000	619,127	5,619,127	0	5,619,127
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	73,912,724	4,081,772	77,994,496	0	77,994,496



社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
	兼盛福祉会拠点区分	こもれび学童拠点区分			
流動資産	45,192,235	1,835,716	47,027,951	△700,861	46,327,090
現金預金	35,793,093	574,116	36,367,209	0	36,367,209
事業未収金	5,935,681	0	5,935,681	0	5,935,681
未収金	13,600	0	13,600	0	13,600
未収補助金	2,749,000	1,232,000	3,981,000	0	3,981,000
前払費用	0	29,600	29,600	0	29,600
拠点区分間貸付金	700,861	0	700,861	△700,861	0
固定資産	287,537,420	9,323,960	296,861,380	0	296,861,380
基本財産	170,300,460	0	170,300,460	0	170,300,460
土地	88,096,400	0	88,096,400	0	88,096,400
建物	82,204,060	0	82,204,060	0	82,204,060
その他の固定資産	117,236,960	9,323,960	126,560,920	0	126,560,920
建物	0	2,214,155	2,214,155	0	2,214,155
構築物	5,083,650	3,107,776	8,191,426	0	8,191,426
車輛運搬具	200,657	1	200,658	0	200,658
器具及び備品	1,782,462	385,139	2,167,601	0	2,167,601
有形リース資産	9,197,513	0	9,197,513	0	9,197,513
ソフトウェア	572,000	0	572,000	0	572,000
人件費積立資産	24,486,678	2,159,904	26,646,582	0	26,646,582
修繕積立資産	25,500,000	0	25,500,000	0	25,500,000
備品等購入積立資産	14,531,000	0	14,531,000	0	14,531,000
保育所施設・設備整備積立資産	35,883,000	1,456,985	37,339,985	0	37,339,985
資産の部合計	332,729,655	11,159,676	343,889,331	△700,861	343,188,470
流動負債	15,857,832	1,909,537	17,767,369	△700,861	17,066,508
事業未払金	1,363,721	37,779	1,401,500	0	1,401,500
1年以内返済予定リース債務	2,019,600	0	2,019,600	0	2,019,600
未払費用	6,336,529	730,013	7,066,542	0	7,066,542
拠点区分間借入金	0	700,861	700,861	△700,861	0
賞与引当金	6,137,982	440,884	6,578,866	0	6,578,866
固定負債	7,283,100	0	7,283,100	0	7,283,100
リース債務	7,283,100	0	7,283,100	0	7,283,100
負債の部合計	23,140,932	1,909,537	25,050,469	△700,861	24,349,608
基本金	37,340,750	0	37,340,750	0	37,340,750
基本金	37,340,750	0	37,340,750	0	37,340,750
国庫補助金等特別積立金	97,934,571	1,551,478	99,486,049	0	99,486,049
国庫補助金等特別積立金	97,934,571	1,551,478	99,486,049	0	99,486,049
その他の積立金	100,400,678	3,616,889	104,017,567	0	104,017,567
人件費積立金	24,486,678	2,159,904	26,646,582	0	26,646,582
修繕積立金	25,500,000	0	25,500,000	0	25,500,000
備品等購入積立金	14,531,000	0	14,531,000	0	14,531,000
保育所施設・設備整備積立金	35,883,000	1,456,985	37,339,985	0	37,339,985
次期繰越活動増減差額	73,912,724	4,081,772	77,994,496	0	77,994,496
次期繰越活動増減差額	73,912,724	4,081,772	77,994,496	0	77,994,496
(うち当期活動増減差額)	2,867,038	1,407,609	4,274,647	0	4,274,647
純資産の部合計	309,588,723	9,250,139	318,838,862	0	318,838,862
負債及び純資産の部合計	332,729,655	11,159,676	343,889,331	△700,861	343,188,470

# 財 産 目 録

令和 5年 3月31日 現在

(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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	43,266
普通預金	沖縄銀行 南風原支店、他	—	運転資金として	—	—	36,323,943
			小計			36,367,209
事業未収金		—	延長保育利用料、他	—	—	5,935,681
未収金		—	1・2月分職員住民税	—	—	13,600
未収補助金		—	放課後児童健全育成事業補助金、他	—	—	3,981,000
前払費用		—	令和5年度分園児保険料	—	—	29,600
流動資産合計						46,327,090
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(兼盛福祉会拠点)南風原町字新川崎山原160番地	—	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園に使用している	—	—	88,096,400
建物	(兼盛福祉会拠点)南風原町字新川崎山原160番地	2006年度	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園に使用している	162,056,835	79,852,775	82,204,060
基本財産合計						170,300,460
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(こもれび学童拠点)南風原町字兼城64-3	2016年度	第2種社会福祉事業である、こもれび学童に使用している	2,762,192	548,037	2,214,155
構築物	外構、他	—	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園、他に使用している。	23,645,167	15,453,741	8,191,426
車輛運搬具	日産キャラバン、他3台	—	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園、他に使用している。	8,179,000	7,978,342	200,658
器具及び備品	ピアノ、他	—	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園、他に使用している。	27,345,043	25,177,442	2,167,601
有形リース資産	冷凍冷蔵庫、他	—	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園に使用している。	11,969,100	2,771,587	9,197,513
ソフトウェア	給与大臣、他	—	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園に使用している。	4,352,800	3,780,800	572,000
人件費積立資産	沖縄銀行 南風原支店、他	—	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、他	—	—	26,646,582
修繕積立資産	沖縄銀行 南風原支店	—	将来における修繕の目的のために積み立てている定期預金、他	—	—	25,500,000
備品等購入積立資産	沖縄銀行 南風原支店	—	将来における備品購入の目的のために積み立てている定期預金、他	—	—	14,531,000
保育所施設・設備整備積立資産	沖縄銀行 南風原支店、他	—	将来における施設整備の目的のために積み立てている定期預金、他	—	—	37,339,985
その他の固定資産合計						126,560,920
固定資産合計						296,861,380
資産合計						343,188,470
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	給食費 3月分、他	—		—	—	1,401,500
1年以内返済予定リース債務	㈱オリエントコーポレーション、他	—		—	—	2,019,600
未払費用	職員給与 3月分、他	—		—	—	7,066,542
賞与引当金	夏季賞与 令和4年度帰属分	—		—	—	6,578,866
流動負債合計						17,066,508
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	㈱オリエントコーポレーション、他	—		—	—	7,283,100
固定負債合計						7,283,100
負債合計						24,349,608
差引純資産						318,838,862