

令和4年度

収益事業拠点区分

計算書類等
(貸借対照表及び収支計算書)

社会福祉法人 沖縄県社会福祉協議会

拠点区分 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

収益事業拠点区分

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考
収入	受託金収入	79,224,000	79,224,000	0	
	都道府県受託金収入	79,224,000	79,224,000	0	
	沖縄県総合福祉センター指定管理料収入	79,224,000	79,224,000	0	
	事業収入	55,725,000	55,708,781	16,219	
	利用料収入	24,620,000	24,690,925	△70,925	
	賃貸料収入	30,415,000	30,396,848	18,152	
	資料・図書等頒布収入	300,000	257,300	42,700	
	広告料収入	300,000	165,000	135,000	
	手数料収入	90,000	198,708	△108,708	
	手数料収入	90,000	198,708	△108,708	
	受取利息配当金収入	19,000	18,336	664	
	受取利息配当金収入	19,000	18,336	664	
	その他の収入	698,000	679,311	18,689	
	雑収入	698,000	679,311	18,689	
	雑収入	698,000	679,311	18,689	
	事業活動収入計 (1)	135,666,000	135,630,428	35,572	
	事業活動による収支 支出	人件費支出	20,654,000	19,897,065	756,935
職員給料支出		7,122,000	7,102,253	19,747	
職員賞与支出		1,711,000	1,679,252	31,748	
非常勤職員給与支出		9,192,000	8,591,254	600,746	
法定福利費支出		2,629,000	2,524,306	104,694	
事業費支出		812,000	732,473	79,527	
諸謝金支出		18,000	17,000	1,000	
諸謝金支出		18,000	17,000	1,000	
旅費交通費支出		2,000	1,800	200	
委員等旅費支出		2,000	1,800	200	
消耗器具備品費支出		380,000	347,060	32,940	
印刷製本費支出		54,000	33,686	20,314	
会議費支出		12,000	6,325	5,675	
業務委託費支出		96,000	96,000	0	
保守料支出		96,000	96,000	0	
売上原価		250,000	230,602	19,398	
事務費支出		90,426,000	89,803,316	622,684	
福利厚生費支出		176,000	143,662	32,338	
事務消耗品費支出		2,307,000	2,270,480	36,520	
印刷製本費支出		180,000	165,070	14,930	
水道光熱費支出		31,645,000	31,501,362	143,638	
修繕費支出		2,089,000	2,088,697	303	
通信運搬費支出		252,000	175,149	76,851	
業務委託費支出		44,300,000	44,130,054	169,946	
委託費支出		42,896,000	42,894,754	1,246	
保守料支出		1,404,000	1,235,300	168,700	
手数料支出		181,000	150,611	30,389	
保険料支出	235,000	234,260	740		
賃借料支出	894,000	884,032	9,968		
租税公課支出	8,167,000	8,059,939	107,061		

拠点区分 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

収益事業拠点区分

(単位:円)

勘定科目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備考	
支出	法人税、住民税及び事業税	2,738,000	2,532,800	205,200		
	法人税、住民税及び事業税	2,738,000	2,532,800	205,200		
	事業活動支出計 (2)	114,630,000	112,965,654	1,664,346		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	21,036,000	22,664,774	△1,628,774		
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					
施設整備等支出計 (5)	0	0	0			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0		
	支出	積立資産支出	2,602,000	2,513,080	88,920	
		退職給付引当資産支出	379,000	372,080	6,920	
		共済会退職共済金掛金	134,000	131,600	2,400	
		退職共済積立預金積立支出	245,000	240,480	4,520	
		修繕積立資産支出	2,223,000	2,141,000	82,000	
		事業区分間繰入金支出	19,754,000	19,754,000	0	
		事業区分間繰入金支出	19,754,000	19,754,000	0	
		その他の活動による支出	489,000	474,030	14,970	
		退職手当積立基金預け金支出	489,000	474,030	14,970	
		その他の活動支出計 (8)	22,845,000	22,741,110	103,890	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△22,845,000	△22,741,110	△103,890		
予備費支出 (10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,809,000	△76,336	△1,732,664			
前期末支払資金残高 (12)	1,809,000	1,808,804	196			
当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	1,732,468	△1,732,468			

収入合計	137,475,000	137,439,232	35,768	
支出合計	137,475,000	135,706,764	1,768,236	

拠点区分 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

収益事業拠点区分

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	受託金収益	79,224,000	79,224,000	0
	都道府県受託金収益	79,224,000	79,224,000	0
	沖縄県総合福祉センター指定管理料収益	79,224,000	79,224,000	0
	事業収益	56,309,999	51,163,649	5,146,350
	利用料収益	24,690,925	19,022,771	5,668,154
	賃貸料収益	30,998,066	31,536,986	△538,920
	資料・図書等頒布収益	257,300	276,110	△18,810
	広告料収益	165,000	220,000	△55,000
	手数料収益	198,708	107,782	90,926
	手数料収益	198,708	107,782	90,926
サービス活動収益計 (1)	135,533,999	130,387,649	5,146,350	
サービス活動増減の部	人件費	20,449,669	20,644,436	△194,767
	職員給料	7,102,253	7,272,290	△170,037
	職員賞与	1,071,252	1,274,320	△203,068
	賞与引当金繰入	550,000	876,000	△326,000
	非常勤職員給与	8,323,254	7,533,704	789,550
	退職給付費用	797,604	899,716	△102,112
	退職給付費用	661,060	756,580	△95,520
	共済会退職共済金給付費用	136,544	143,136	△6,592
	法定福利費	2,605,306	2,788,406	△183,100
	事業費	732,473	796,532	△64,059
	諸謝金	17,000	55,000	△38,000
	諸謝金	17,000	55,000	△38,000
	旅費交通費	1,800	2,280	△480
	委員等旅費	1,800	2,280	△480
	消耗器具備品費	347,060	329,335	17,725
	印刷製本費	33,686	34,142	△456
	会議費	6,325	42,011	△35,686
	業務委託費	96,000	96,000	0
	保守料	96,000	96,000	0
	売上原価	230,602	237,764	△7,162
	事務費	90,155,559	85,423,542	4,732,017
	福利厚生費	143,662	132,691	10,971
	事務消耗品費	2,270,480	1,931,539	338,941
	印刷製本費	165,070	198,891	△33,821
	水道光熱費	31,501,362	26,495,359	5,006,003
	修繕費	2,088,697	3,447,087	△1,358,390
	通信運搬費	175,149	188,342	△13,193
	業務委託費	44,376,628	43,383,673	992,955
	委託費	43,141,328	42,288,473	852,855
	保守料	1,235,300	1,095,200	140,100
	手数料	150,611	787,191	△636,580
	保険料	339,908	415,668	△75,760
賃借料	884,032	951,030	△66,998	
租税公課	8,059,960	7,492,071	567,889	
減価償却費	2,283,230	2,440,509	△157,279	
費用				

拠点区分 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

収益事業拠点区分

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	減価償却費	2,283,230	2,440,509	△157,279	
	サービス活動費用計 (2)	113,620,931	109,305,019	4,315,912	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	21,913,068	21,082,630	830,438	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	18,336	22,086	△3,750
		受取利息配当金収益	18,336	22,086	△3,750
		その他のサービス活動外収益	679,311	484,184	195,127
		雑収益	679,311	484,184	195,127
		雑収益	679,311	484,184	195,127
	サービス活動外収益計 (4)	697,647	506,270	191,377	
	費用	その他のサービス活動外費用	1,500,242	300,607	1,199,635
		雑損失	1,500,242	300,607	1,199,635
		サービス活動外費用計 (5)	1,500,242	300,607	1,199,635
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△802,595	205,663	△1,008,258
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		21,110,473	21,288,293	△177,820	
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)	0	0	0
		事業区分間繰入金費用	19,754,000	18,947,142	806,858
	費用	事業区分間繰入金費用	19,754,000	18,947,142	806,858
		特別費用計 (9)	19,754,000	18,947,142	806,858
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△19,754,000	△18,947,142	△806,858		
税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		1,356,473	2,341,151	△984,678	
法人税、住民税及び事業税(12)		2,532,800	2,263,900	268,900	
法人税等調整額(13)		0	0	0	
当期活動増減差額 (14)=(11)-(12)-(13)		△1,176,327	77,251	△1,253,578	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (15)		43,880,655	46,679,224	△2,798,569
	当期末繰越活動増減差額 (16)=(14)+(15)		42,704,328	46,756,475	△4,052,147
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	基金取崩額(18)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(19)		1,500,242	300,607	1,199,635
	パレット久茂地設備予防保全積立金取崩額		30	0	30
	パレット久茂地修繕積立金取崩額		959,504	300,607	658,897
	カフーナ旭橋修繕積立金取崩額		540,708	0	540,708
	その他の積立金積立額(20)		2,389,975	3,176,427	△786,452
	修繕積立金積立額		2,141,000	2,308,000	△167,000
	パレット久茂地設備予防保全積立金積立額		169,050	169,080	△30
	パレット久茂地修繕積立金積立額		79,925	399,658	△319,733
	カフーナ旭橋修繕積立金積立額		0	299,689	△299,689
次期繰越活動増減差額 (21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)		41,814,595	43,880,655	△2,066,060	
収益合計		181,612,543	177,873,750	3,738,793	
費用合計		139,797,948	133,993,095	5,804,853	

拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日 現在

収益事業拠点区分

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	7,758,614	9,276,659	△1,518,045	流動負債	6,787,146	8,473,855	△1,686,709
現金預金	7,685,058	8,976,629	△1,291,571	事業未払金	89,226	81,403	7,823
事業未収金	73,556	15,030	58,526	未払法人税等	2,532,800	2,256,100	276,700
事業区分間貸付金	0	285,000	△285,000	未払消費税等	2,980,900	3,078,400	△97,500
固定資産	121,232,348	122,864,485	△1,632,137	前受金	423,220	86,810	336,410
その他の固定資産	121,232,348	122,864,485	△1,632,137	事業区分間借入金	0	1,965,142	△1,965,142
土地	37,238,914	37,238,914	0	賞与引当金	761,000	1,006,000	△245,000
建物	44,269,721	46,411,323	△2,141,602	固定負債	43,022,647	43,309,793	△287,146
器具及び備品	150,619	292,247	△141,628	事業区分間長期借入金	40,765,033	40,765,033	0
権利	53,400	53,400	0	退職給付引当金	2,257,614	2,544,760	△287,146
退職手当積立基金預け金	1,818,720	2,068,560	△249,840	退職給付引当金	1,950,670	2,253,960	△303,290
退職給付引当資産	334,400	323,200	11,200	共済会退職共済金引当金	306,944	290,800	16,144
共済会退職共済金預け金	334,400	323,200	11,200	負債の部合計	49,809,793	51,783,648	△1,973,855
修繕積立特定資産	28,510,371	26,369,371	2,141,000	純 資 産 の 部			
パレット久茂地設備予防 保全積立金預け金	1,352,580	1,183,560	169,020	その他の積立金	37,366,574	36,476,841	889,733
パレット久茂地修繕積立 預け金	2,431,819	3,311,398	△879,579	修繕積立金	28,510,371	26,369,371	2,141,000
カフーナ旭橋修繕積立金 預け金	3,032,762	3,275,253	△242,491	パレット久茂地設備予防 保全積立金	1,352,580	1,183,560	169,020
カフーナ旭橋空室対策積 立金預け金	2,039,042	2,337,259	△298,217	パレット久茂地修繕積立 金	2,431,819	3,311,398	△879,579
				カフーナ旭橋修繕積立金	3,032,762	3,275,253	△242,491
				カフーナ旭橋空室対策積 立金	2,039,042	2,337,259	△298,217
				次期繰越活動増減差額	41,814,595	43,880,655	△2,066,060
				(うち当期活動増減差額)	△1,176,327	77,251	△1,253,578
				純資産の部合計	79,181,169	80,357,496	△1,176,327
資産の部合計	128,990,962	132,141,144	△3,150,182	負債及び純資産の部合計	128,990,962	132,141,144	△3,150,182

計算書類に対する注記(収益事業拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

パレット久茂地の共有持ち分については定率法によっている。

②ソフトウェア

残存価額を零とする定額法によっている。

③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。

(2) 有価証券の評価方法

①満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債券以外の債券

時価をもって貸借対照表価額とし、評価差額は洗い替え方式に基づき、評価差額（評価差益及び評価差損）の合計額を資本の部に計上する全部資本直入法により処理する。

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額（当該会計年度末に職員全員が自己都合により退職したと仮定した場合に支給すべき退職金の額）を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度

正規職員について、社会福祉法人 全国社会福祉協議会の実施する全国社会福祉団体職員退職手当積立基金制度に加入している。

(2) 沖縄県社会福祉事業共済会退職共済制度

正規職員、臨時的任用職員、業務指定職員について、一般財団法人 沖縄県社会福祉事業共済会の実施する退職共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

収益事業拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

※下記様式については、本会経理規程に定められているものである。

(1) 拠点の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 資金収支明細書（別紙3⑩）

(3) 事業活動明細書（別紙3⑪）については省略している。

(4) 収益事業拠点におけるサービス区分の内容

・収益事業拠点区分

①賃貸事業

②書籍等販売事業

③沖縄県総合福祉センター管理運営受託事業

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

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

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	121,265,737	76,996,016	44,269,721
器具及び備品	3,282,363	3,131,744	150,619
土地	37,238,914	0	37,238,914
合計	161,787,014	80,127,760	81,659,254

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

- (1) パレット久茂地修繕積立金、カフーナ旭橋修繕積立金、カフーナ旭橋空室対策積立金については、本会の共有持ち分割合に対して割り当てられているものであり、各共有者組合にて積立しているものである。

拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

収益事業拠点区分

(単位:円)

勘定科目		賃貸事業	書籍等販売事業	沖縄県総合福祉センター指定管理事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収入	受託金収入	0	0	79,224,000	79,224,000	0	79,224,000	
	都道府県受託金収入	0	0	79,224,000	79,224,000	0	79,224,000	
	沖縄県総合福祉センター指定管理料収入	0	0	79,224,000	79,224,000	0	79,224,000	
	事業収入	30,396,848	812,701	24,499,232	55,708,781	0	55,708,781	
	利用料収入	0	191,693	24,499,232	24,690,925	0	24,690,925	
	賃貸料収入	30,396,848	0	0	30,396,848	0	30,396,848	
	資料・図書等頒布収入	0	257,300	0	257,300	0	257,300	
	広告料収入	0	165,000	0	165,000	0	165,000	
	手数料収入	0	198,708	0	198,708	0	198,708	
	手数料収入	0	198,708	0	198,708	0	198,708	
	受取利息配当金収入	18,336	0	0	18,336	0	18,336	
	受取利息配当金収入	18,336	0	0	18,336	0	18,336	
	その他の収入	360,011	0	319,300	679,311	0	679,311	
	雑収入	360,011	0	319,300	679,311	0	679,311	
	雑収入	360,011	0	319,300	679,311	0	679,311	
	事業活動収入計 (1)	30,775,195	812,701	104,042,532	135,630,428	0	135,630,428	
	事業活動による収支	人件費支出	2,266,566	0	17,630,499	19,897,065	0	19,897,065
		職員給料支出	1,945,946	0	5,156,307	7,102,253	0	7,102,253
		職員賞与支出	0	0	1,679,252	1,679,252	0	1,679,252
非常勤職員給与支出		0	0	8,591,254	8,591,254	0	8,591,254	
法定福利費支出		320,620	0	2,203,686	2,524,306	0	2,524,306	
事業費支出		0	230,602	501,871	732,473	0	732,473	
諸謝金支出		0	0	17,000	17,000	0	17,000	
諸謝金支出		0	0	17,000	17,000	0	17,000	
旅費交通費支出		0	0	1,800	1,800	0	1,800	
委員等旅費支出		0	0	1,800	1,800	0	1,800	
消耗器具備品費支出		0	0	347,060	347,060	0	347,060	
印刷製本費支出		0	0	33,686	33,686	0	33,686	
会議費支出		0	0	6,325	6,325	0	6,325	
業務委託費支出		0	0	96,000	96,000	0	96,000	
保守料支出		0	0	96,000	96,000	0	96,000	
売上原価		0	230,602	0	230,602	0	230,602	
事務費支出		6,547,641	70,370	83,185,305	89,803,316	0	89,803,316	
福利厚生費支出		0	0	143,662	143,662	0	143,662	
事務消耗品費支出		0	0	2,270,480	2,270,480	0	2,270,480	
印刷製本費支出		0	0	165,070	165,070	0	165,070	
水道光熱費支出		0	0	31,501,362	31,501,362	0	31,501,362	
修繕費支出		0	0	2,088,697	2,088,697	0	2,088,697	
通信運搬費支出		836	13,350	160,963	175,149	0	175,149	
業務委託費支出		945,396	0	43,184,658	44,130,054	0	44,130,054	
委託費支出		945,396	0	41,949,358	42,894,754	0	42,894,754	
保守料支出		0	0	1,235,300	1,235,300	0	1,235,300	
手数料支出		770	220	149,621	150,611	0	150,611	
保険料支出		0	0	234,260	234,260	0	234,260	
賃借料支出		0	0	884,032	884,032	0	884,032	
租税公課支出		5,600,639	56,800	2,402,500	8,059,939	0	8,059,939	
法人税、住民税及び事業税		2,508,000	24,800	0	2,532,800	0	2,532,800	
法人税、住民税及び事業税		2,508,000	24,800	0	2,532,800	0	2,532,800	
事業活動支出計 (2)	11,322,207	325,772	101,317,675	112,965,654	0	112,965,654		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	19,452,988	486,929	2,724,857	22,664,774	0	22,664,774		
収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	0	

拠点区分 資金収支明細書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

別紙 3 (㊹)

(単位:円)

収益事業拠点区分

勘定科目		賃貸事業	書籍等販売事業	沖縄県総合福祉センター指定管理事業	合計	内部取引消去	拠点区分合計
支出	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	0	0	0
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	0
収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出	2,174,200	0	338,880	2,513,080	0	2,513,080
その他の活動による収支	退職給付引当資産支出	33,200	0	338,880	372,080	0	372,080
	共済会退職共済金掛金	33,200	0	98,400	131,600	0	131,600
	退職共済積立預金積立支出	0	0	240,480	240,480	0	240,480
	修繕積立資産支出	2,141,000	0	0	2,141,000	0	2,141,000
	事業区分間繰入金支出	17,162,383	500,000	2,091,617	19,754,000	0	19,754,000
	事業区分間繰入金支出	17,162,383	500,000	2,091,617	19,754,000	0	19,754,000
	その他の活動による支出	179,670	0	294,360	474,030	0	474,030
	退職手当積立基金預け金支出	179,670	0	294,360	474,030	0	474,030
	その他の活動支出計 (8)	19,516,253	500,000	2,724,857	22,741,110	0	22,741,110
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△19,516,253	△500,000	△2,724,857	△22,741,110	0	△22,741,110
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△63,265	△13,071	0	△76,336	0	△76,336	
前期末支払資金残高 (11)	1,659,895	148,909	0	1,808,804	0	1,808,804	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	1,596,630	135,838	0	1,732,468	0	1,732,468	
収入合計		32,435,090	961,610	104,042,532	137,439,232	0	137,439,232
支出合計		30,838,460	825,772	104,042,532	135,706,764	0	135,706,764