

令和 5 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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	経常経費補助金収入	1,795,000	1,795,000	0	
	助成金収入	1,795,000	1,795,000	0	
	助成金収入	1,795,000	1,795,000	0	
	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	60,092,000	59,643,919	448,081	
	利用料収入	28,260,000	28,079,114	180,886	
	賃貸料収入	31,034,000	31,034,568	△568	
	資料・図書等頒布収入	300,000	249,070	50,930	
	広告料収入	300,000	165,000	135,000	
	手数料収入	198,000	116,167	81,833	
	手数料収入	198,000	116,167	81,833	
	受取利息配当金収入	17,000	13,561	3,439	
	受取利息配当金収入	17,000	13,561	3,439	
	その他の収入	713,000	726,331	△13,331	
	雑収入	713,000	726,331	△13,331	
	雑収入	713,000	726,331	△13,331	
	事業活動収入計 (1)	141,841,000	141,402,811	438,189	
事業活動による収支	人件費支出	20,426,000	20,192,063	233,937	
	職員給料支出	7,751,000	7,750,538	462	
	職員賞与支出	1,640,000	1,627,351	12,649	
	非常勤職員給与支出	8,196,000	8,059,860	136,140	
	法定福利費支出	2,839,000	2,754,314	84,686	
	事業費支出	879,000	713,658	165,342	
	旅費交通費支出	6,000	5,520	480	
	委員等旅費支出	6,000	5,520	480	
	消耗器具備品費支出	380,000	323,766	56,234	
	印刷製本費支出	72,000	60,514	11,486	
	会議費支出	30,000	13,000	17,000	
	業務委託費支出	141,000	96,000	45,000	
	保守料支出	141,000	96,000	45,000	
	売上原価	250,000	214,858	35,142	
	事務費支出	88,073,000	86,944,255	1,128,745	
	福利厚生費支出	176,000	163,385	12,615	
	事務消耗品費支出	1,857,000	1,820,144	36,856	
	印刷製本費支出	118,000	117,410	590	
	水道光熱費支出	26,468,000	26,416,481	51,519	
	修繕費支出	2,907,000	2,341,302	565,698	
	通信運搬費支出	253,000	177,887	75,113	
	業務委託費支出	46,148,000	45,782,365	365,635	
	委託費支出	44,718,000	44,365,015	352,985	
	保守料支出	1,430,000	1,417,350	12,650	
	手数料支出	465,000	457,079	7,921	
	保険料支出	235,000	234,260	740	
	賃借料支出	900,000	899,084	916	

拠点区分 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

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	租税公課支出	8,546,000	8,534,858	11,142	
	法人税、住民税及び事業税	3,159,000	3,020,000	139,000	
	法人税、住民税及び事業税	3,159,000	3,020,000	139,000	
	事業活動支出計 (2)	112,537,000	110,869,976	1,667,024	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	29,304,000	30,532,835	△1,228,835	
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	
	積立資産支出	2,605,000	2,601,960	3,040	
	退職給付引当資産支出	382,000	378,960	3,040	
	共済会退職共済金掛金	137,000	134,520	2,480	
	退職共済積立預金積立支出	245,000	244,440	560	
	修繕積立資産支出	2,223,000	2,223,000	0	
	事業区分間繰入金支出	27,935,000	27,879,677	55,323	
	事業区分間繰入金支出	27,935,000	27,879,677	55,323	
	その他の活動による支出	497,000	489,700	7,300	
	退職手当積立基金預け金支出	497,000	489,700	7,300	
	その他の活動支出計 (8)	31,037,000	30,971,337	65,663	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△31,037,000	△30,971,337	△65,663	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,733,000	△438,502	△1,294,498	
前期末支払資金残高 (12)		1,733,000	1,732,468	532	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	1,293,966	△1,293,966	

収 入 合 計	143,574,000	143,135,279	438,721	
支 出 合 計	143,574,000	141,841,313	1,732,687	

拠点区分 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

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	経常経費補助金収益	1,795,000	0	1,795,000
	助成金収益	1,795,000	0	1,795,000
	助成金収益	1,795,000	0	1,795,000
	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	61,882,944	56,309,999	5,572,945
	利用料収益	28,079,114	24,690,925	3,388,189
	賃貸料収益	33,273,593	30,998,066	2,275,527
	資料・図書等頒布収益	249,070	257,300	△8,230
	広告料収益	165,000	165,000	0
	手数料収益	116,167	198,708	△82,541
	手数料収益	116,167	198,708	△82,541
	サービス活動収益計 (1)	142,901,944	135,533,999	7,367,945
サービス活動増減の部	人件費	21,365,261	20,449,669	915,592
	職員給料	7,750,538	7,102,253	648,285
	職員賞与	1,280,351	1,071,252	209,099
	賞与引当金繰入	693,000	550,000	143,000
	非常勤職員給与	7,922,860	8,323,254	△400,394
	退職給付費用	943,198	797,604	145,594
	退職給付費用	797,350	661,060	136,290
	共済会退職共済金給付費用	145,848	136,544	9,304
	法定福利費	2,775,314	2,605,306	170,008
	事業費	713,658	732,473	△18,815
	諸謝金	0	17,000	△17,000
	諸謝金	0	17,000	△17,000
	旅費交通費	5,520	1,800	3,720
	委員等旅費	5,520	1,800	3,720
	消耗器具備品費	323,766	347,060	△23,294
	印刷製本費	60,514	33,686	26,828
	会議費	13,000	6,325	6,675
	業務委託費	96,000	96,000	0
	保守料	96,000	96,000	0
	売上原価	214,858	230,602	△15,744
	事務費	87,685,923	90,155,559	△2,469,636
	福利厚生費	163,385	143,662	19,723
	事務消耗品費	1,820,144	2,270,480	△450,336
	印刷製本費	117,410	165,070	△47,660
	水道光熱費	26,416,481	31,501,362	△5,084,881
	修繕費	2,341,302	2,088,697	252,605
	通信運搬費	177,887	175,149	2,738
	業務委託費	46,418,364	44,376,628	2,041,736
	委託費	45,001,014	43,141,328	1,859,686
	保守料	1,417,350	1,235,300	182,050
	手数料	457,079	150,611	306,468
	保険料	339,908	339,908	0

拠点区分 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

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)
サービス活動増減の部	費用	賃借料	899,084	884,032	15,052
		租税公課	8,534,879	8,059,960	474,919
		減価償却費	2,140,752	2,283,230	△142,478
		減価償却費	2,140,752	2,283,230	△142,478
		サービス活動費用計 (2)	111,905,594	113,620,931	△1,715,337
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)			30,996,350	21,913,068	9,083,282
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,561	18,336	△4,775
		受取利息配当金収益	13,561	18,336	△4,775
		その他のサービス活動外収益	726,331	679,311	47,020
		雑収益	726,331	679,311	47,020
		雑収益	726,331	679,311	47,020
		サービス活動外収益計 (4)	739,892	697,647	42,245
	費用	その他のサービス活動外費用	925,257	1,500,242	△574,985
		雑損失	925,257	1,500,242	△574,985
		サービス活動外費用計 (5)	925,257	1,500,242	△574,985
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△185,365	△802,595	617,230
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)			30,810,985	21,110,473
特別増減の部	収益	その他の特別収益	196,000	0	196,000
		賞与引当金戻入益	196,000	0	196,000
		特別収益計 (8)	196,000	0	196,000
	費用	事業区分間繰入金費用	27,879,677	19,754,000	8,125,677
		事業区分間繰入金費用	27,879,677	19,754,000	8,125,677
		特別費用計 (9)	27,879,677	19,754,000	8,125,677
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△27,683,677	△19,754,000	△7,929,677
税引前当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			3,127,308	1,356,473	1,770,835
法人税、住民税及び事業税(12)			3,020,000	2,532,800	487,200
法人税等調整額(13)			0	0	0
当期活動増減差額 (14)=(11)-(12)-(13)			107,308	△1,176,327	1,283,635
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (15)		41,814,595	43,880,655	△2,066,060
	当期末繰越活動増減差額 (16)=(14)+(15)		41,921,903	42,704,328	△782,425
	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)		925,257	1,500,242	△574,985
	パレット久茂地設備予防保全積立金取崩額		0	30	△30
	パレット久茂地修繕積立金取崩額		925,257	959,504	△34,247
	カフーナ旭橋修繕積立金取崩額		0	540,708	△540,708
	その他の積立金積立額(20)		3,720,357	2,389,975	1,330,382
	修繕積立金積立額		2,223,000	2,141,000	82,000
	パレット久茂地設備予防保全積立金積立額		169,109	169,050	59
	パレット久茂地修繕積立金積立額		486,378	79,925	406,453
	カフーナ旭橋修繕積立金積立額		841,870	0	841,870
	次期繰越活動増減差額 (21)=(16)+(17)+(18)+(19)-(20)		39,126,803	41,814,595	△2,687,792
	収 益 合 計			186,577,688	181,612,543
費 用 合 計			147,450,885	139,797,948	7,652,937

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	79,061,696	42,204,041
器具及び備品	3,282,363	3,206,816	75,547
土地	37,238,914	0	37,238,914
合計	161,787,014	82,268,512	79,518,502

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

11. 重要な後発事象

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てているものである。

拠点区分 資金収支明細書

別紙3(⑩)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	経常経費補助金収入	1,795,000	0	0	1,795,000	0	1,795,000
	助成金収入	1,795,000	0	0	1,795,000	0	1,795,000
	助成金収入	1,795,000	0	0	1,795,000	0	1,795,000
	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	31,034,568	701,162	27,908,189	59,643,919	0	59,643,919
	利用料収入	0	170,925	27,908,189	28,079,114	0	28,079,114
	賃貸料収入	31,034,568	0	0	31,034,568	0	31,034,568
	資料・図書等頒布収入	0	249,070	0	249,070	0	249,070
	広告料収入	0	165,000	0	165,000	0	165,000
	手数料収入	0	116,167	0	116,167	0	116,167
	手数料収入	0	116,167	0	116,167	0	116,167
	受取利息配当金収入	13,561	0	0	13,561	0	13,561
	受取利息配当金収入	13,561	0	0	13,561	0	13,561
	その他の収入	473,384	1,000	251,947	726,331	0	726,331
	雑収入	473,384	1,000	251,947	726,331	0	726,331
	雑収入	473,384	1,000	251,947	726,331	0	726,331
	事業活動収入計 (1)	33,316,513	702,162	107,384,136	141,402,811	0	141,402,811
事業活動による収支	人件費支出	2,229,394	0	17,962,669	20,192,063	0	20,192,063
	職員給料支出	1,914,900	0	5,835,638	7,750,538	0	7,750,538
	職員賞与支出	0	0	1,627,351	1,627,351	0	1,627,351
	非常勤職員給与支出	0	0	8,059,860	8,059,860	0	8,059,860
	法定福利費支出	314,494	0	2,439,820	2,754,314	0	2,754,314
	事業費支出	0	214,858	498,800	713,658	0	713,658
	旅費交通費支出	0	0	5,520	5,520	0	5,520
	委員等旅費支出	0	0	5,520	5,520	0	5,520
	消耗器具備品費支出	0	0	323,766	323,766	0	323,766
	印刷製本費支出	0	0	60,514	60,514	0	60,514
	会議費支出	0	0	13,000	13,000	0	13,000
	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	214,858	0	214,858	0	214,858
	事務費支出	6,406,656	58,465	80,479,134	86,944,255	0	86,944,255
	福利厚生費支出	0	0	163,385	163,385	0	163,385
	事務消耗品費支出	0	0	1,820,144	1,820,144	0	1,820,144
	印刷製本費支出	0	0	117,410	117,410	0	117,410
	水道光熱費支出	0	0	26,416,481	26,416,481	0	26,416,481
	修繕費支出	0	0	2,341,302	2,341,302	0	2,341,302
	通信運搬費支出	5,268	10,590	162,029	177,887	0	177,887
	業務委託費支出	949,860	0	44,832,505	45,782,365	0	45,782,365
	委託費支出	949,860	0	43,415,155	44,365,015	0	44,365,015
	保守料支出	0	0	1,417,350	1,417,350	0	1,417,350
	手数料支出	770	275	456,034	457,079	0	457,079
	保険料支出	0	0	234,260	234,260	0	234,260
	賃借料支出	0	0	899,084	899,084	0	899,084
	租税公課支出	5,450,758	47,600	3,036,500	8,534,858	0	8,534,858
	法人税、住民税及び事業税	3,020,000	0	0	3,020,000	0	3,020,000
	法人税、住民税及び事業税	3,020,000	0	0	3,020,000	0	3,020,000
	事業活動支出計 (2)	11,656,050	273,323	98,940,603	110,869,976	0	110,869,976
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	21,660,463	428,839	8,443,533	30,532,835	0	30,532,835
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

別紙3(⑩)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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
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
その他の活動による収支	積立資産支出	2,256,720	0	345,240	2,601,960	0	2,601,960
	退職給付引当資産支出	33,720	0	345,240	378,960	0	378,960
	共済会退職共済金掛金	33,720	0	100,800	134,520	0	134,520
	退職共済積立預金積立支出	0	0	244,440	244,440	0	244,440
	修繕積立資産支出	2,223,000	0	0	2,223,000	0	2,223,000
	事業区分間繰入金支出	19,522,827	564,677	7,792,173	27,879,677	0	27,879,677
	事業区分間繰入金支出	19,522,827	564,677	7,792,173	27,879,677	0	27,879,677
	その他の活動による支出	183,580	0	306,120	489,700	0	489,700
	退職手当積立基金預け金支出	183,580	0	306,120	489,700	0	489,700
	その他の活動支出計 (8)	21,963,127	564,677	8,443,533	30,971,337	0	30,971,337
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△21,963,127	△564,677	△8,443,533	△30,971,337	0	△30,971,337
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△302,664	△135,838	0	△438,502	0	△438,502
	前期末支払資金残高 (11)	1,596,630	135,838	0	1,732,468	0	1,732,468
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	1,293,966	0	0	1,293,966	0	1,293,966
収 入 合 計		34,913,143	838,000	107,384,136	143,135,279	0	143,135,279
支 出 合 計		33,619,177	838,000	107,384,136	141,841,313	0	141,841,313