

平成30年度
決 算 報 告 書

自 : 平成30年4月 1日

至 : 平成31年3月31日

社会福祉法人 沖縄松楓会
理 事 長 渡 久 山 覚

なごみの里

沖縄県石垣市字宮良1131-2

介護老人福祉施設

デイサービスセンター

老人ホームヘルプセンター

ケアプランセンター

沖縄県石垣市字大浜436-1

幼保連携型認定こども園なごみの広場

— 目 次 —

〈法人全体〉

- ・ 資金収支計算書（第一号の様式） 1
- ・ 事業活動収支計算書（第二号の様式） 2
- ・ 貸借対照表（第三号の様式） 3

〈財産目録〉 5

〈法人全体付属明細書〉

- ・ 借入金明細書 別紙3（①） 7
- ・ 寄付金収益明細書 別紙3（②） 8
- ・ 基本金明細書 別紙3（⑥） 9
- ・ 国庫補助金等特別積立金明細書 別紙3（⑦） . . . 10

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

社会福祉法人名 沖縄松楓会

（単位：円）

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	350,666,000	351,345,443	△679,443	
	保育事業収入	173,796,000	174,760,184	△964,184	
	障害福祉サービス等事業収入	4,900,000	4,890,000	10,000	
	経常経費寄附金収入	350,000	337,000	13,000	
	受取利息配当金収入	856,000	908,510	△52,510	
	その他の収入	4,206,000	4,341,252	△135,252	
	事業活動収入計 (1)	534,774,000	536,582,389	△1,808,389	
	支出				
	人件費支出	337,808,000	333,525,187	4,282,813	
施設整備等による収支	事業費支出	73,512,000	70,891,645	2,620,355	
	事務費支出	40,443,000	36,933,193	3,509,807	
	利用者負担軽減額	400,000	381,479	18,521	
	支払利息支出	295,000	237,252	57,748	
	その他の支出	261,000	163,767	97,233	
	流動資産評価損等による資金減少額	700,000	626,516	73,484	
	事業活動支出計 (2)	453,419,000	442,759,039	10,659,961	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	81,355,000	93,823,350	△12,468,350	
	収入				
	施設整備等補助金収入	13,784,620	13,513,000	271,620	
その他の活動による収支	施設整備等収入計 (4)	13,784,620	13,513,000	271,620	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,656,000	1,656,000	0	
	固定資産取得支出	20,138,879	18,706,371	1,432,508	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,050,000	1,968,084	81,916	
	施設整備等支出計 (5)	23,844,879	22,330,455	1,514,424	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△10,060,259	△8,817,455	△1,242,804	
	収入				
	積立資産取崩収入	200,000	293,640	△93,640	
	その他の活動収入計 (7)	200,000	293,640	△93,640	
予備費支出 (10)	支出				
	積立資産支出	50,665,000	50,647,840	17,160	
	その他の活動による支出	620,612	584,180	36,432	
	その他の活動支出計 (8)	51,285,612	51,232,020	53,592	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△51,085,612	△50,938,380	△147,232	
	予備費支出 (10)	462,000	—	462,000	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	19,747,129	34,067,515	△14,320,386	
	前期末支払資金残高 (12)	252,870,330	252,870,330	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	272,617,459	286,937,845	△14,320,386	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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

社会福祉法人名 沖縄松楓会

（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	介護保険事業収益	351,345,443	361,340,500	△9,995,057
		保育事業収益	174,760,184	168,595,887	6,164,297
		障害福祉サービス等事業収益	4,890,000	3,522,140	1,367,860
		経常経費寄附金収益	337,000	251,000	86,000
		その他の収益	719,482	1,803,121	△1,083,639
		サービス活動収益計 (1)	532,052,109	535,512,648	△3,460,539
	費用	人件費	354,159,302	338,457,192	15,702,110
		事業費	70,891,645	72,775,339	△1,883,694
		事務費	36,933,193	32,343,413	4,589,780
		利用者負担軽減額	381,479	139,756	241,723
		減価償却費	28,396,230	28,961,123	△564,893
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,659,946	△10,729,064	69,118
		徴収不能額	626,516	0	626,516
		サービス活動費用計 (2)	480,728,419	461,947,759	18,780,660
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		51,323,690	73,564,889	△22,241,199
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	908,510	918,680	△10,170
		その他のサービス活動外収益	3,621,770	5,315,430	△1,693,660
		サービス活動外収益計 (4)	4,530,280	6,234,110	△1,703,830
	費用	支払利息	237,252	256,296	△19,044
		その他のサービス活動外費用	163,767	2,962,952	△2,799,185
		サービス活動外費用計 (5)	401,019	3,219,248	△2,818,229
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	4,129,261	3,014,862	1,114,399
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		55,452,951	76,579,751	△21,126,800	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	13,513,000	0	13,513,000
		特別収益計 (8)	13,513,000	0	13,513,000
	費用	固定資産売却損・処分損	4	11	△7
		特別費用計 (9)	4	11	△7
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	13,512,996	△11	13,513,007
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		68,965,947	76,579,740	△7,613,793	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		543,294,941	529,715,201	13,579,740
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		612,260,888	606,294,941	5,965,947
	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)		49,000,000	63,000,000	△14,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		563,260,888	543,294,941	19,965,947

法人単位貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 沖縄松楓会

(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	325,888,901	293,190,041	32,698,860	流動負債	60,669,905	42,897,167	17,772,738
現金預金	251,039,184	222,200,374	28,838,810	事業未払金	7,889,857	10,325,536	△2,435,679
事業未収金	59,023,691	68,507,186	△9,483,495	その他の未払金	0	1,023,120	△1,023,120
未収金	193,802	236,459	△42,657	1年以内返済予定設備資金借入金	1,656,000	1,656,000	0
未収補助金	14,923,500	1,592,000	13,331,500	1年以内返済予定リース債務	1,016,604	921,456	95,148
立替金	55,030	0	55,030	未払費用	25,563,857	25,529,094	34,763
前払金	420,024	654,022	△233,998	預り金	4,505,106	1,498,044	3,007,062
前払費用	233,670	0	233,670	職員預り金	758,566	1,942,717	△1,184,151
仮払金	0	0	0	仮受金	0	1,200	△1,200
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	19,279,915	0	19,279,915
固定資産	1,030,712,174	989,220,527	41,491,647	固定負債	36,021,488	37,909,720	△1,888,232
基本財産	414,019,337	431,800,238	△17,780,901	設備資金借入金	18,078,000	19,734,000	△1,656,000
土地	129,318,000	129,318,000	0	リース債務	1,008,288	3,071,520	△2,063,232
建物	284,701,337	302,482,238	△17,780,901	退職給付引当金	16,935,200	15,104,200	1,831,000
その他の固定資産	616,692,837	557,420,289	59,272,548	負債の部合計	96,691,393	80,806,887	15,884,506
土地	132,070,450	132,070,450	0	純 資 産 の 部			
構築物	5,019,200	6,818,939	△1,799,739	基本金	143,839,000	143,839,000	0
車輛運搬具	2,963,709	3,893,199	△929,490	第一号基本金	143,839,000	143,839,000	0
器具及び備品	22,749,696	21,173,874	1,575,822	国庫補助金等特別積立金	130,809,794	141,469,740	△10,659,946
建設仮勘定	10,362,879	0	10,362,879	その他の積立金	422,000,000	373,000,000	49,000,000
有形リース資産	3,647,430	4,376,916	△729,486	人件費積立金	10,700,000	8,700,000	2,000,000
権利	202,258	202,258	0	修繕積立金	8,000,000	6,000,000	2,000,000
ソフトウェア	391,505	780,453	△388,948	備品等購入積立金	10,300,000	10,300,000	0
退職給付引当資産	16,935,200	15,104,200	1,831,000	保育所施設・設備整備積立金	72,000,000	52,000,000	20,000,000
人件費積立資産	10,700,000	8,700,000	2,000,000	建物取得積立金	321,000,000	296,000,000	25,000,000
修繕積立資産	8,000,000	6,000,000	2,000,000	次期繰越活動増減差額	563,260,888	543,294,941	19,965,947
備品等購入積立資産	10,300,000	10,300,000	0	(うち当期活動増減差額)	68,965,947	76,579,740	△7,613,793
保育所施設・設備整備積立資産	72,000,000	52,000,000	20,000,000				
建物取得積立資産	321,000,000	296,000,000	25,000,000				
長期前払費用	350,510	0	350,510	純資産の部合計	1,259,909,682	1,201,603,681	58,306,001
資産の部合計	1,356,601,075	1,282,410,568	74,190,507	負債及び純資産の部合計	1,356,601,075	1,282,410,568	74,190,507

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

2. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずるする定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

（2）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金
沖縄退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。
- ・賞与引当金
職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上しています。

当法人に有価証券は有りません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 ― 沖縄県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 ― 独立行政法人医療福祉機構及び勤労者退職金共済機構が主催する退職共済制度

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ます。

（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)
(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)

（2）拠点区分における拠点区分計算書

(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)

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略しています

(会計基準省令第一号第二様式、第二号二様式、第三号第二様式)

（3）拠点区分におけるサービス区分の内容

なごみの里拠点区分

「法人本部」「特養なごみの里」「短期入所」「通所介護」「訪問介護」「居宅介護支援」

認定こども園なごみの広場拠点区分

「認定こども園なごみの広場」

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す。

(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	129,318,000	0	0	129,318,000
建物	302,482,238	0	17,780,901	284,701,337
合計	431,800,238	0	17,780,901	414,019,337

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
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す。

土地（基本財産）	90,140,000円
建物（基本財産）	164,253,528円
土地	32,473,450円
計	286,866,978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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	19,734,000円
計	19,734,000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す。

（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）	713,416,692	428,715,355	284,701,337
構築物	25,469,117	20,449,917	5,019,200
車輛運搬具	13,770,600	10,806,891	2,963,709
器具及び備品	123,502,457	100,752,761	22,749,696
有形リース資産	5,835,888	2,188,458	3,647,430
合計	881,994,754	562,913,382	319,081,372

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第321回利付国庫債券（10年）	70,000,000	70,000,000	
合計	70,000,000	70,000,000	

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

- （1）会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- （2）新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- （3）勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
- （4）法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

財 産 目 録

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 沖縄松楓会

(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
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						251,039,184
現金	現金手許有高		運転資金として			97,409
普通預金	沖縄銀行石垣出張所		運転資金として			250,941,775
事業未収金			介護報酬・利用料収入他 給付費遡及分・保育料 職員雇用保険料他			59,023,691
未収金						193,802
未収補助金			事業所内保育事業補助金他			14,923,500
立替金			家族会納涼祭花火代			55,030
前払金			労働保険料他			420,024
前払費用			施設損害保険料			233,670
前払費用（長寿からの取替用）						
						233,670
流動資産合計						325,888,901
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	なごみの里拠点・認定こども園なごみの広場拠点		第1種、第2種社会福祉事業であるなごみの里、認定こども園なごみの広場に使用している			129,318,000
建物	なごみの里拠点・認定こども園なごみの広場拠点		第1種、第2種社会福祉事業であるなごみの里、認定こども園なごみの広場に使用している	713,416,692	428,715,355	284,701,337
基本財産合計						414,019,337
(2) その他の固定資産						
土地			第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している			132,070,450
構築物	フェンス設置他		第1種・第2種社会福祉事業である、特養施設、保育園施設に使用している	25,469,117	20,449,917	5,019,200
車両運搬具	トヨタ・ハイエース他		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	13,770,600	10,806,891	2,963,709
器具及び備品	ベッド・ピアノ他		第1種・第2種社会福祉事業である特養施設、保育園施設等に使用している	123,502,457	100,752,761	22,749,696
建設仮勘定	公益事業である事業所内保育事業に使用している					10,362,879
有形リース資産	少エネシステム		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設等に使用している	5,835,888	2,188,458	3,647,430
権利	電話加入権		第1種・第2種社会福祉事業である特養施設、保育園施設に使用している			202,258
ソフトウェア	栄養システム他		第1種・第2種社会福祉事業である特養施設、保育園施設に使用している	12,401,420	12,009,915	391,505
退職給付引当資産						16,935,200
保育所人件費積立資産	定期預金 沖縄銀行石垣出張所		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			10,700,000
保育所施設整備準備積立資産	定期預金 沖縄銀行石垣出張所		将来における修繕費の目的のために積み立てている定期預金			8,000,000
保育所備品等購入積立資産	定期預金 沖縄銀行石垣出張所		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			10,300,000
保育所施設整備等積立資産	定期預金 沖縄銀行石垣出張所		将来における施設整備等の目的のために積み立てている定期預金			72,000,000
特養施設整備等積立資産	定期預金 沖縄銀行石垣出張所		将来における施設整備等の目的のために積み立てている定期預金			321,000,000
長期前払費用			施設損害保険料			350,510
その他の固定資産合計						616,692,837
固定資産合計						1,030,712,174
資産合計						1,356,601,075
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	水道光熱費他					7,889,857
1年以内返済予定設備資金借入金						1,656,000
1年以内返済予定リース債務	省エネシステム					1,016,604
未払費用	社会保険料					25,563,857
預り金	利用者利用料					4,505,106
職員預り金	社会保険料他					758,566
賞与引当金						19,279,915
流動負債合計						60,669,905
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					18,078,000
リース債務	省エネシステム					1,008,288
退職給付引当金	社会福祉共済会					16,935,200
固定負債合計						36,021,488
負債合計						96,691,393
差 引 純 資 産						1,259,909,682

借入金明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 沖縄松楓会

(単位: 円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	種類	担保資産	
									当期支出額	利息補助金収入				地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入金	独立行政法人福祉医療機構	なごみの広場	21,390,000	0	1,656,000	19,734,000 (1,656,000)	0	1.15%	237,252	0	20年	施設・設備	土地	石垣市大浜436-1、 437-11、438-4	122,613,450
													建物	なごみの広場保育園	164,253,528
	計		21,390,000	0	1,656,000	19,734,000 (1,656,000)	0	0	237,252	0	0	0	0	0	286,866,978
長期 運営 資金 借入金															
	計														
短期 運営 資金 借入金															
	計														
合計			21,390,000	0	1,656,000	19,734,000 (1,656,000)	0	0	237,252	0	0	0	0	0	286,866,978

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 沖縄松楓会

(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					なごみの里	なごみの広場
利用者家族	経常	34	257,000			
法人の役員員	"	13	35,000			
取引業者	"	4	40,000			
その他	"	2	5,000			
区分小計		53	337,000		337,000	
区分小計						
区分小計						
合計		53	337,000		337,000	

基本金明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 沖縄松楓会

(単位 : 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳	
			認定こども園なごみの広場	なごみの里
前年度末残高		143,839,000	0	143,839,000
	第一号基本金	143,839,000	0	143,839,000
	第二号基本金	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0
第一号基本金	当期組入額 該当なし			
	計	0	0	0
	当期取崩額 該当なし			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額 該当なし			
	計	0	0	0
	当期取崩額 該当なし			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額 該当なし			
	計	0	0	0
	当期取崩額 該当なし			
	計	0	0	0
当期末残高		143,839,000	0	143,839,000
	第一号基本金	143,839,000	0	143,839,000
	第二号基本金	0	0	0
	第三号基本金	0	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 沖縄松楓会

(単位: 円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳	
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		認定こども園なごみの広場	なごみの里
前期繰越額					141,469,740	96,068,847	45,400,893
積立	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額						
	当年度国庫補助金取崩額						1,027,908
	当年度国庫補助金取崩額						4,020,384
	当年度国庫補助金取崩額					5,611,654	
	合計				10,659,946	5,611,654	5,048,292
特別費用の控除項目として計上する取崩額							
当期取崩額合計	当期取崩額合計				10,659,946	5,611,654	5,048,292
	当期末残高				130,809,794	90,457,193	40,352,601

監査報告書

令和 7 年 5 月 24 日

社会福祉法人 沖縄松楓会
理事長 渡久山 寛 殿

監事

本原 一雄 

監事

仲田 富弘 

私たち監事は、平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの、平成 30 年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

監査日時	令和 7 年 5 月 24 日 (金曜日) 16 時 0 分 ~ 17 時 0 分
監査場所	たじみの会 会議室

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告書等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告書等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。