

監査報告書

令和元年 5月 24日

社会福祉法人 ゆい福祉会
理事長 具志堅 正孝 殿

監事 新城康雄  印

監事 平良久枝  印

我々は、社会福祉法人ゆい福祉会の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度に関して令和元年5月24日、理事の業務執行の状況及び社会福祉法人ゆい福祉会の財産の状況について関連法令および通知に従って監査を実施した。

監査の結果、社会福祉法人ゆい福祉会の事業報告書、決算報告書、決算付属明細書並びに財産目録は適正であった。

財 産 目 録

平成31年 3月31日 現在

別紙 4
(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	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	40,835
普通預金	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	22,942,207
	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	5,939,646
			小計			28,881,853
事業未収金		—	職員給食費	—	—	129,750
未収補助金		—	保育士正規雇用化促進事業補助金	—	—	1,008,000
1年以内長期前払費用		—	分園園舎賃借料	—	—	1,800,000
			流動資産合計			31,860,438
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	ゆい保育園施設拠点) 沖縄県国頭郡本部町字大浜865-1	2010年度	第二種社会福祉事業である、ゆい保育園に使用している	134,723,768	35,483,716	99,240,052
			基本財産合計			99,240,052
(2) その他の固定資産						
建物	ゆい保育園施設拠点) 沖縄県国頭郡本部町字谷茶14	2014年度	第二種社会福祉事業である、ゆい保育園分園に使用している	15,668,766	3,511,846	12,156,920
構築物	ゆい保育園施設拠点) 沖縄県国頭郡本部町字大浜865-1	—	第二種社会福祉事業である、ゆい保育園に使用している	2,184,936	1,166,717	1,018,219
車輛運搬具	日産セレナ、他1台	—	利用者送迎、給食運搬等	8,070,000	6,033,999	2,036,001
器具及び備品	屋外用レリーフ時計、他42台	—	第二種社会福祉事業である、ゆい保育園に使用している	16,002,230	14,146,215	1,856,015
ソフトウェア	会計ソフト	—	第二種社会福祉事業である、ゆい保育園に使用している	850,000	850,000	0
人件費積立資産	琉球銀行 本部支店	—	将来における人件費の目的の為に積み立てている	—	—	20,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	琉球銀行 本部支店	—	将来における園舎等設備整備のために積み立てている	—	—	29,740,000
長期前払費用	分園園舎賃借料	—	第二種社会福祉事業である、ゆい保育園分園に使用している	—	—	25,200,000
			その他の固定資産合計			92,007,155
			固定資産合計			191,247,207
			資産合計			223,107,645
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食費、水道光熱費、他	—		—	—	1,025,804
1年以内返済予定設備資金借入金	平成31年度返済予定借入金	—		—	—	1,000,000
未払費用	職員俸給、他	—		—	—	8,829,548
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	7,015,430
			流動負債合計			17,870,782
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	6,000,000
			固定負債合計			6,000,000
			負債合計			23,870,782
			差引純資産			199,236,863

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	31,860,438	30,263,257	1,597,181	流動負債	17,870,782	17,888,708	△17,926
現金	40,835	66,889	△26,054	事業未払金	1,025,804	1,092,521	△66,717
普通預金	28,881,853	27,957,868	923,985	1年以内返済予定設備資金借入金	1,000,000	1,000,000	0
事業未収金	129,750	138,500	△8,750	未払費用	8,829,548	7,816,016	1,013,532
未収補助金	1,008,000	300,000	708,000	職員預り金	0	808,409	△808,409
1年以内長期前払費用	1,800,000	1,800,000	0	賞与引当金	7,015,430	7,171,762	△156,332
固定資産	191,247,207	199,684,001	△8,436,794	固定負債	6,000,000	7,000,000	△1,000,000
基本財産	99,240,052	103,571,209	△4,331,157	設備資金借入金	6,000,000	7,000,000	△1,000,000
建物	99,240,052	103,571,209	△4,331,157	負債の部合計	23,870,782	24,888,708	△1,017,926
その他の固定資産	92,007,155	96,112,792	△4,105,637				
建物	12,156,920	12,296,498	△139,578	純 資 産 の 部			
構築物	1,018,219	1,160,988	△142,769	基本金	4,500,000	4,500,000	0
車輛運搬具	2,036,001	3,600,334	△1,564,333	基本金	4,500,000	4,500,000	0
器具及び備品	1,856,015	2,809,138	△953,123	国庫補助金等特別積立金	93,018,695	97,549,779	△4,531,084
ソフトウェア	0	155,834	△155,834	国庫補助金等特別積立金	93,018,695	97,549,779	△4,531,084
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0	その他の積立金	49,740,000	49,090,000	650,000
修繕積立資産	0	7,050,000	△7,050,000	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
備品等購入積立資産	0	7,240,000	△7,240,000	修繕積立金	0	7,050,000	△7,050,000
保育所施設・設備整備積立資産	29,740,000	14,800,000	14,940,000	備品等購入積立金	0	7,240,000	△7,240,000
長期前払費用	25,200,000	27,000,000	△1,800,000	保育所施設・設備整備積立金	29,740,000	14,800,000	14,940,000
				次期繰越活動増減差額	51,978,168	53,918,771	△1,940,603
				次期繰越活動増減差額	51,978,168	53,918,771	△1,940,603
				（うち当期活動増減差額）	△1,290,603	△2,797,170	1,506,567
				純資産の部合計	199,236,863	205,058,550	△5,821,687
資産の部合計	223,107,645	229,947,258	△6,839,613	負債及び純資産の部合計	223,107,645	229,947,258	△6,839,613

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	138,948,540	138,952,780	△4,240
		受取利息配当金収入	760	760	0
		その他の収入	1,707,808	1,709,558	△1,750
		事業活動収入計 (1)	140,657,108	140,663,098	△5,990
	支 出	人件費支出	117,377,390	117,367,089	10,301
事業費支出		14,949,130	14,900,620	48,510	
事務費支出		4,642,570	4,606,614	35,956	
事業活動支出計 (2)		136,969,090	136,874,323	94,767	
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,688,018	3,788,775	△100,757
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	1,000,000	1,000,000	0
		固定資産取得支出	680,000	680,000	0
		施設整備等支出計 (5)	1,680,000	1,680,000	0
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,680,000	△1,680,000	0
その他の活動による収支	収 入	拠点区分間繰入金収入	190,416	0	190,416
		その他の活動収入計 (7)	190,416	0	190,416
	支 出	積立資産支出	650,000	650,000	0
		拠点区分間繰入金支出	190,416	0	190,416
		その他の活動支出計 (8)	840,416	650,000	190,416
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△650,000	△650,000	0
		予備費支出 (10)	581,718	—	107,718
		△474,000			
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,250,300	1,458,775	△208,475
		前期末支払資金残高 (12)	189,700	18,746,311	△18,556,611
		当期末支払資金残高 (11)+(12)	1,440,000	20,205,086	△18,765,086

予備費支出△474,000円は、法人本部拠点区分手数料支出1,000円、雑支出（事務費）10,000円、ゆい保育園施設拠点区分職員給料支出195,000円、雑収入（事業費）20,000円、修繕費支出80,000円、会議費支出3,000円、手数料支出165,000円に充当使用した額である。

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(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	138,952,780	137,739,860	1,212,920
		サービス活動収益計(1)	138,952,780	137,739,860	1,212,920
	費 用	人件費	117,210,757	118,155,571	△944,814
		事業費	14,900,620	14,577,549	323,071
		事務費	6,406,614	6,088,704	317,910
		減価償却費	7,966,794	8,087,822	△121,028
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,531,084	△4,569,361	38,277
	サービス活動費用計(2)	141,953,701	142,340,285	△386,584	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,000,921	△4,600,425	1,599,504	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	760	721	39
		その他のサービス活動外収益	1,709,558	1,802,534	△92,976
		サービス活動外収益計(4)	1,710,318	1,803,255	△92,937
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,710,318	1,803,255	△92,937	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,290,603	△2,797,170	1,506,567	
特 別 増 減 の 部	収 益	特別収益計(8)	0	0	0
	費 用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,290,603	△2,797,170	1,506,567	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	53,918,771	59,515,941	△5,597,170
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,628,168	56,718,771	△4,090,603
		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)	650,000	2,800,000	△2,150,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,978,168	53,918,771	△1,940,603