

監査報告書

令和 7 年 5 月 26 日

社会福祉法人 ゆい福社会

理事長 具志堅 正孝 殿

監事

平良久枝 

監事

平根良克 

私たち監事は、令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 31 日までの令和 6 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、次の通り報告いたします。

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しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、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。
- ② 理事の職務の遂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認められません。

(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表示しているものと認めます。

以 上

財 産 目 録

令和 7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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	82,962
普通預金	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	26,425,397
	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	5,345,908
			小計			31,771,305
事業未収金		—	職員給食費、委託費差額	—	—	1,061,160
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						34,715,427
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	137,010,768	61,127,966	75,882,802
基本財産合計						75,882,802
(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	16,168,766	8,553,680	7,615,086
構築物	門扉、他	—	第二種社会福祉事業である、ゆい保育園に使用している	3,984,936	2,110,660	1,874,276
車輛運搬具	日産セレナ、他2台	—	利用者送迎、給食運搬等	9,470,000	8,653,331	816,669
器具及び備品	屋外用レリーフ時計、他43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	16,116,227	15,862,612	253,615
権利	電話加入権	—	第二種社会福祉事業である、ゆい保育園に使用している	—	—	20,000
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	—	—	32,700,000
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	—	—	34,213,000
長期前払費用	分園園舎賃借料	—	普通預金	—	—	14,400,000
			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	—	—	14,400,000
その他の固定資産合計						91,892,646
固定資産合計						167,775,448
資産合計						202,490,875
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	—		—	—	1,054,514
1年以内返済予定設備資金借入金	令和7年度返済予定借入金	—		—	—	1,000,000
未払費用	職員俸給、他	—		—	—	7,759,479
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	4,651,924
流動負債合計						14,465,917
2 固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						14,465,917
差引純資産						188,024,958

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	121,401,200	121,378,250	22,950
		受取利息配当金収入	49,501	49,501	0
		その他の収入	1,106,817	1,111,944	△5,127
	事業活動収入計(1)	122,557,518	122,539,695	17,823	
事業活動による収支	支				
	出				
		人件費支出	100,258,346	99,356,585	901,761
		事業費支出	13,254,700	13,188,795	65,905
		事務費支出	6,774,640	6,505,927	268,713
	その他の支出	1,182,000	1,084,750	97,250	
	事業活動支出計(2)	121,469,686	120,136,057	1,333,629	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,087,832	2,403,638	△1,315,806	
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	160,000	160,000	0	
	施設整備等支出計(5)	1,160,000	1,160,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,160,000	△1,160,000	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				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)	213,081 △163,000	—	50,081	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△122,249	1,243,638	△1,365,887	
	前期末支払資金残高(12)	122,249	22,857,796	△22,735,547	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	24,101,434	△24,101,434	

(注) 予備費支出△163,000円は、ゆい保育園施設拠点区分事務費手数料支出163,000円に充当使用した額である。

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	121,378,250	122,561,940	△1,183,690
		サービス活動収益計(1)	121,378,250	122,561,940	△1,183,690
	費用	人件費	100,384,416	98,164,157	2,220,259
		事業費	13,188,795	11,335,759	1,853,036
		事務費	8,305,927	7,533,574	772,353
		減価償却費	5,918,698	5,781,991	136,707
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,044,309	△4,044,309	0	
	サービス活動費用計(2)	123,753,527	118,771,172	4,982,355	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,375,277	3,790,768	△6,166,045	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	49,501	933	48,568
		その他のサービス活動外収益	1,111,944	1,199,552	△87,608
		サービス活動外収益計(4)	1,161,445	1,200,485	△39,040
	費用	利用者等外給食費	1,084,750	1,181,950	△97,200
		サービス活動外費用計(5)	1,084,750	1,181,950	△97,200
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	76,695	18,535	58,160	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,298,582	3,809,303	△6,107,885	
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)	△2,298,582	3,809,303	△6,107,885	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	50,859,077	51,729,774	△870,697
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	48,560,495	55,539,077	△6,978,582
		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)	0	4,680,000	△4,680,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	48,560,495	50,859,077	△2,298,582

法人単位貸借対照表

令和 7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	34,715,427	33,484,369	1,231,058	流動負債	14,465,917	13,450,666	1,015,251
現金	82,962	84,259	△1,297	事業未払金	1,054,514	1,235,954	△181,440
普通預金	31,771,305	26,988,840	4,782,465	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	1,061,160	4,611,270	△3,550,110	未払費用	7,759,479	6,740,206	1,019,273
1年以内長期前払費用	1,800,000	1,800,000	0	職員預り金	0	850,413	△850,413
固定資産	167,775,448	175,334,146	△7,558,698	賞与引当金	4,651,924	3,624,093	1,027,831
基本財産	75,882,802	80,170,461	△4,287,659	固定負債	0	1,000,000	△1,000,000
建物	75,882,802	80,170,461	△4,287,659	設備資金借入金	0	1,000,000	△1,000,000
その他の固定資産	91,892,646	95,163,685	△3,271,039	負債の部合計	14,465,917	14,450,666	15,251
建物	7,615,086	8,423,123	△808,037	純 資 産 の 部			
構築物	1,874,276	2,091,252	△216,976	基本金	4,500,000	4,500,000	0
車輛運搬具	816,669	1,166,669	△350,000	基本金	4,500,000	4,500,000	0
器具及び備品	253,615	349,641	△96,026	国庫補助金等特別積立金	68,051,463	72,095,772	△4,044,309
権利	20,000	20,000	0	国庫補助金等特別積立金	68,051,463	72,095,772	△4,044,309
人件費積立資産	32,700,000	32,700,000	0	その他の積立金	66,913,000	66,913,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	34,213,000	34,213,000	0	人件費積立金	32,700,000	32,700,000	0
長期前払費用	14,400,000	16,200,000	△1,800,000	保育所施設・設備整備積立金	34,213,000	34,213,000	0
				次期繰越活動増減差額	48,560,495	50,859,077	△2,298,582
				次期繰越活動増減差額	48,560,495	50,859,077	△2,298,582
				（うち当期活動増減差額）	△2,298,582	3,809,303	△6,107,885
				純資産の部合計	188,024,958	194,367,849	△6,342,891
資産の部合計	202,490,875	208,818,515	△6,327,640	負債及び純資産の部合計	202,490,875	208,818,515	△6,327,640