

監査報告書

平成 28 年 5 月 24 日

沖縄県知事
翁長 雄志 殿

監事 新城 康雄 印

監事 本間 雅之 印

我々は、社会福祉法人ゆい福社会の平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日までの事業年度に関して平成 28 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社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社会の事業報告書、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28年 3月31日 現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金	17,639
普通預金	26,411,799
事業未収金	1,923,220
未収補助金	2,653,000
1年以内長期前払い費用	1,800,000
流動資産合計	32,805,658
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
建物	112,321,131
保育所 (鉄筋コンクリート造陸・コンクリート屋根平家建) ゆい保育園園舎一棟 (586.00平方メートル) アルミ屋根	
基本財産合計	112,321,131
(2) その他の固定資産	
建物	13,923,642
構築物	1,446,526
車輛運搬具	6,828,334
器具及び備品	4,403,991
ソフトウェア	495,834
保育所繰越積立資産	29,810,000
保育所施設、設備整備積立資産	1,965,000
長期前払費用	30,600,000
その他の固定資産合計	89,473,327
固定資産合計	201,794,458
資産合計	234,600,116
II 負債の部	
1. 流動負債	
事業未払金	1,226,042
その他の未払金	4,890,000
1年以内返済予定設備資金借入金	1,000,000
未払費用	7,049,939
職員預り金	393,055
賞与引当金	5,237,745
流動負債合計	19,796,781
2. 固定負債	
設備資金借入金	9,000,000
固定負債合計	9,000,000
負債合計	28,796,781
差引純資産	205,803,335

事業活動計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の1様式

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	142,401,910	128,806,396	13,595,514
		サービス活動収益計(1)	142,401,910	128,806,396	13,595,514
	費用	人件費	104,168,539	103,563,310	605,229
		事業費	14,870,224	14,291,687	578,537
		事務費	5,835,308	6,677,228	△841,920
		減価償却費	7,730,322	7,001,692	728,630
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,695,556	△4,128,011	△567,545	
	サービス活動費用計(2)	127,908,837	127,405,906	502,931	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,493,073	1,400,490	13,092,583	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	9,830	6,743	3,087
		その他のサービス活動外収益	1,946,610	1,916,778	29,832
		サービス活動外収益計(4)	1,956,440	1,923,521	32,919
	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)	1,956,440	1,923,521	32,919	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,449,513	3,324,011	13,125,502	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	11,497,000	△11,497,000
		固定資産売却益	200,000	0	200,000
		その他の特別収益	0	240,919	△240,919
		特別収益計(8)	200,000	11,737,919	△11,537,919
	費用	固定資産売却損・処分損	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	11,497,000	△11,497,000
		その他の特別損失	0	284,664	△284,664
	特別費用計(9)	3	11,781,664	△11,781,661	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	199,997	△43,745	243,742	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,649,510	3,280,266	13,369,244	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	59,372,581	57,826,915	1,545,666
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	76,022,091	61,107,181	14,914,910
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	5,496,600	5,005,400	491,200
		その他の積立金積立額(16)	18,772,000	6,740,000	12,032,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	62,746,691	59,372,581	3,374,110

資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の1様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収	保育事業収入	140,626,190	142,401,910	1,775,720
	入	受取利息配当金収入	9,830	9,830	
		その他の収入	1,946,610	1,946,610	
		事業活動収入計(1)	142,582,630	144,358,350	1,775,720
	支	人件費支出	103,684,160	103,669,277	14,883
	事業費支出	14,997,600	14,870,224	127,376	
	事務費支出	4,184,310	4,035,308	149,002	
	事業活動支出計(2)	122,866,070	122,574,809	291,261	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,716,560	21,783,541	2,066,981	
施設整備等による収支	収	固定資産売却収入	200,000	200,000	
	入	施設整備等収入計(4)	200,000	200,000	
	支	設備資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000	
	出	固定資産取得支出	8,188,600	8,188,600	
		施設整備等支出計(5)	9,188,600	9,188,600	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,988,600	△8,988,600		
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	5,496,600	5,496,600	
	入	その他の活動収入計(7)	5,496,600	5,496,600	
	支	積立資産支出	18,772,000	18,772,000	
	出	その他の活動支出計(8)	18,772,000	18,772,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,275,400	△13,275,400	
	予備費支出(10)	119,180	—	72,180	
	△47,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,619,620	△480,459	2,139,161	
	前期末支払資金残高(12)	12,867,791	17,927,081	5,059,290	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,248,171	17,446,622	7,198,451	

予備費支出47,000円は、ゆい保育園施設拠点区分会議費4,000円、賃借料5,000円、保育材料費30,000円、法人本部拠点区分手数料3,000円、雑支出5,000円へ充当使用した。

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
(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	32,805,658	26,950,539	5,855,119	流 動 負 債	19,796,781	12,961,941	6,834,840
現 金	17,639		17,639	事 業 未 払 金	1,226,042	895,205	330,837
普 通 預 金	26,411,799	20,078,859	6,332,940	そ の 他 の 未 払 金	4,890,000		4,890,000
事 業 未 収 金	1,923,220	180,680	1,742,540	1年以内返済予定設備資金借入金未払費用	1,000,000	1,000,000	
未 収 補 助 金	2,653,000	4,891,000	△2,238,000	職 員 預 り 金	7,049,939	6,307,353	742,586
1年以内長期前払い費用	1,800,000	1,800,000		賞 与 引 当 金	393,055	20,900	372,155
固 定 資 産	201,794,458	189,860,783	11,933,675		5,237,745	4,738,483	499,262
基 本 財 産	112,321,131	114,544,399	△2,223,268	固 定 負 債	9,000,000	10,000,000	△1,000,000
建 物	112,321,131	114,544,399	△2,223,268	設 備 資 金 借 入 金	9,000,000	10,000,000	△1,000,000
そ の 他 の 固 定 資 産	89,473,327	75,316,384	14,156,943	負 債 の 部 合 計	28,796,781	22,961,941	5,834,840
建 物	13,923,642	14,180,387	△256,745	純 資 産 の 部			
構 築 物	1,446,526	1,589,295	△142,769	基 本 金	4,500,000	4,500,000	
車 輜 運 搬 具	6,828,334	2,334,335	4,493,999	基 本 金	4,500,000	4,500,000	
器 具 及 び 備 品	4,403,991	5,646,933	△1,242,942	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	106,781,644	111,477,200	△4,695,556
ソ フ ト ウ ェ ア	495,834	665,834	△170,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	106,781,644	111,477,200	△4,695,556
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	29,810,000	16,759,600	13,050,400	そ の 他 の 積 立 金	31,775,000	18,499,600	13,275,400
保 育 所 施 設、設 備 整 備 積 立 資 産	1,965,000	1,740,000	225,000	人 件 費 積 立 金	20,000,000	10,000,000	10,000,000
長 期 前 払 費 用	30,600,000	32,400,000	△1,800,000	修 繕 積 立 金	4,800,000	1,800,000	3,000,000
				備 品 等 購 入 積 立 金	5,010,000	4,959,600	50,400
				保 育 所 施 設、設 備 整 備 積 立 金	1,965,000	1,740,000	225,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	62,746,691	59,372,581	3,374,110
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	62,746,691	59,372,581	3,374,110
				純 資 産 の 部 合 計	205,803,335	193,849,381	11,953,954
資 産 の 部 合 計	234,600,116	216,811,322	17,788,794	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	234,600,116	216,811,322	17,788,794

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の3様式

(単位: 円)

勘定科目		法人本部拠点区分	ゆい保育園施設拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収	保育事業収入	0	142,401,910	142,401,910	0	142,401,910
		受取利息配当金収入	1,010	8,820	9,830	0	9,830
		その他の収入	0	1,946,610	1,946,610	0	1,946,610
		事業活動収入計(1)	1,010	144,357,340	144,358,350	0	144,358,350
	支	人件費支出	100,000	103,569,277	103,669,277	0	103,669,277
	事業費支出	0	14,870,224	14,870,224	0	14,870,224	
	事務費支出	37,450	3,997,858	4,035,308	0	4,035,308	
	事業活動支出計(2)	137,450	122,437,359	122,574,809	0	122,574,809	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△136,440	21,919,981	21,783,541	0	21,783,541	
施設整備等による収支	収	固定資産売却収入	0	200,000	200,000	0	200,000
		施設整備等収入計(4)	0	200,000	200,000	0	200,000
	支	設備資金借入金元金償還支出	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
		固定資産取得支出	0	8,188,600	8,188,600	0	8,188,600
		施設整備等支出計(5)	0	9,188,600	9,188,600	0	9,188,600
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△8,988,600	△8,988,600	0	△8,988,600	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	0	5,496,600	5,496,600	0	5,496,600
		拠点区分間繰入金収入	125,032	0	125,032	△125,032	0
		その他の活動収入計(7)	125,032	5,496,600	5,621,632	△125,032	5,496,600
	支	積立資産支出	0	18,772,000	18,772,000	0	18,772,000
		拠点区分間繰入金支出	0	125,032	125,032	△125,032	0
	その他の活動支出計(8)	0	18,897,032	18,897,032	△125,032	18,772,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	125,032	△13,400,432	△13,275,400	0	△13,275,400	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△11,408	△469,051	△480,459	0	△480,459	
	前期末支払資金残高(11)	5,059,290	12,867,791	17,927,081	0	17,927,081	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	5,047,882	12,398,740	17,446,622	0	17,446,622	

法人本部拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式
(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異		
事業活動による収支	収入					
		受取利息配当金収入	1,010	1,010		
		受取利息配当金収入	1,010	1,010		
		事業活動収入計(1)	1,010	1,010		
	支出		人件費支出	100,000	100,000	
			役員報酬支出	100,000	100,000	
			事務費支出	37,450	37,450	
			旅費交通費支出	9,030	9,030	
			通信運搬費支出	2,644	2,644	
			会議費支出	20,000	20,000	
		手数料支出	3,776	3,776		
	雑支出	2,000	2,000			
	事業活動支出計(2)	137,450	137,450			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△136,440	△136,440			
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入					
		拠点区分間繰入金収入	125,032	125,032		
		拠点区分間繰入金収入	125,032	125,032		
		その他の活動収入計(7)	125,032	125,032		
	支出					
	その他の活動支出計(8)					
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	125,032	125,032			
	予備費支出(10)	8,000				
		△8,000	—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△11,408	△11,408			
	前期末支払資金残高(12)		5,059,290	5,059,290		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△11,408	5,047,882	5,059,290		

予備費支出8,000円は、手数料3,000円、雑支出5,000円へ充当使用した額である。

ゆい保育園施設拠点区分資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収入	保育事業収入	140,626,190	142,401,910	1,775,720
	委託費収入	137,583,690	139,358,510	1,774,820
	利用者等利用料収入	339,400	339,400	
	利用者等利用料収入(一般)	339,400	339,400	
	その他の事業収入	2,703,100	2,704,000	900
	補助金事業収入	2,703,100	2,704,000	900
	受取利息配当金収入	8,820	8,820	
	受取利息配当金収入	8,820	8,820	
	その他の収入	1,946,610	1,946,610	
	受入研修費収入	20,000	20,000	
	利用者等外給食費収入	1,751,400	1,751,400	
	雑収入	175,210	175,210	
	事業活動収入計(1)	142,581,620	144,357,340	1,775,720
	事業活動による支出	人件費支出	103,584,160	103,569,277
職員給料支出		36,079,820	36,078,460	1,360
職員賞与支出		13,538,340	13,538,140	200
非常勤職員給与支出		38,810,000	38,806,275	3,725
退職給付支出		1,341,000	1,341,000	
法定福利費支出		13,815,000	13,805,402	9,598
事業費支出		14,997,600	14,870,224	127,376
給食費支出		8,050,000	8,035,614	14,386
保健衛生費支出		373,600	363,274	10,326
保育材料費支出		555,000	532,821	22,179
水道光熱費支出		2,990,000	2,963,354	26,646
消耗器具備品費支出		2,396,000	2,375,060	20,940
保険料支出		452,000	442,838	9,162
賃借料支出		27,000	27,000	
車輛費支出		74,000	64,617	9,383
雑支出		80,000	65,646	14,354
事務費支出		4,146,860	3,997,858	149,002
福利厚生費支出		420,000	411,800	8,200
職員被服費支出		100,000	89,650	10,350
旅費交通費支出		13,000		13,000
研修研究費支出		400,000	395,280	4,720
事務消耗品費支出		330,000	308,186	21,814
印刷製本費支出		55,000	39,960	15,040
修繕費支出		143,400	123,397	20,003
通信運搬費支出		325,000	311,844	13,156
会議費支出		34,000	34,000	
広報費支出	6,480	6,480		
業務委託費支出	670,000	662,700	7,300	
手数料支出	407,000	395,980	11,020	
土地・建物賃借料支出	516,000	514,825	1,175	
租税公課支出	80,000	78,100	1,900	
保守料支出	366,980	366,980		
雑支出	280,000	258,676	21,324	
事業活動支出計(2)	122,728,620	122,437,359	291,261	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,853,000	21,919,981	2,066,981	
施設整備等	収入			
	固定資産売却収入	200,000	200,000	
	車輛運搬具売却収入	200,000	200,000	
	施設整備等収入計(4)	200,000	200,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000		
設備資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000		

ゆい保育園施設拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
による 収支	出	固定資産取得支出	8,188,600	8,188,600	
		建物取得支出	2,598,600	2,598,600	
		車両運搬具取得支出	5,090,000	5,090,000	
		器具及び備品取得支出	500,000	500,000	
		施設整備等支出計(5)	9,188,600	9,188,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,988,600	△8,988,600		
その 他の 活動 による 収支	入	積立資産取崩収入	5,496,600	5,496,600	
		保育所繰越積立資産取崩収入	4,950,000	4,950,000	
		保育所施設整備積立資産取崩収入	546,600	546,600	
		その他の活動収入計(7)	5,496,600	5,496,600	
活動 による 収支	支	積立資産支出	18,772,000	18,772,000	
		保育所繰越積立資産支出	18,000,400	18,000,400	
		保育所施設整備積立資産支出	771,600	771,600	
		拠点区分間繰入金支出	125,032	125,032	
		拠点区分間繰入金支出	125,032	125,032	
		その他の活動支出計(8)	18,897,032	18,897,032	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△13,400,432	△13,400,432		
予備費支出(10)		111,180			
		△39,000	—	72,180	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△2,608,212	△469,051	2,139,161	
前期末支払資金残高(12)		12,867,791	12,867,791		
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,259,579	12,398,740	2,139,161	

予備費使用39,000円は、会議費4,000円、賃借料5,000円、保育材料費30,000円へ充当使用した額である。