


# 監査報告書

平成 29 年 5 月 27 日

社会福祉法人 ゆい福社会  
理事長 具志堅 正孝 殿

監事 新城康雄 

監事 本山雅治 

我々は、社会福祉法人ゆい福社会の平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの事業年度に関して平成 29 年 5 月 27 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29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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	72,515
普通預金	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	19,160,519
	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	4,543,024
			小計			23,703,543
事業未収金		—	平成28年人事院勧告影響分の運営費（委託費）差額、他	—	—	1,481,100
未収補助金		—	保育士宿舍借上げ支援事業補助金、他	—	—	1,332,000
1年以内長期前払費用		—	分園園舎賃借料	—	—	1,800,000
<b>流動資産合計</b>						<b>28,389,158</b>
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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	26,777,598	107,946,170
<b>基本財産合計</b>						<b>107,946,170</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>						
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	14,988,766	1,878,696	13,110,070
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	881,179	1,303,757
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	2,855,666	5,214,334
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	12,220,572	3,781,658
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	524,166	325,834
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普通預金	—	—	20,000,000
修繕費積立資産	琉球銀行 本部支店	—	将来における園舎等修繕の目的のために積み立てている普通預金	—	—	7,050,000
備品等購入積立資産	琉球銀行 本部支店	—	将来における備品購入の目的の為に積み立てている普通預金	—	—	7,240,000
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普通預金	—	—	12,000,000
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	—	—	28,800,000
<b>その他の固定資産合計</b>						<b>98,825,653</b>
<b>固定資産合計</b>						<b>206,771,823</b>
<b>資産合計</b>						<b>235,160,981</b>
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食費、水道光熱費、他	—		—	—	977,793
1年以内返済予定設備資金借入金	平成29年度返済予定借入金	—		—	—	1,000,000
未払費用	職員俸給、他	—		—	—	6,547,404
職員預り金	社会保険料（健康保険、厚生年金保険料）	—		—	—	233,001
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	5,977,702
<b>流動負債合計</b>						<b>14,735,900</b>
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	8,000,000
<b>固定負債合計</b>						<b>8,000,000</b>
<b>負債合計</b>						<b>22,735,900</b>
<b>差引純資産</b>						<b>212,425,081</b>

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式（第七条関係）

（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
<b>流動資産</b>	<b>28,389,158</b>	<b>32,805,658</b>	<b>△4,416,500</b>	<b>流動負債</b>	<b>14,735,900</b>	<b>19,796,781</b>	<b>△5,060,881</b>
現金	72,515	17,639	54,876	事業未払金	977,793	1,226,042	△248,249
普通預金	23,703,543	26,411,799	△2,708,256	その他の未払金	0	4,890,000	△4,890,000
事業未収金	1,481,100	1,923,220	△442,120	1年以内返済予定設備資金借入金	1,000,000	1,000,000	0
未収補助金	1,332,000	2,653,000	△1,321,000	未払費用	6,547,404	7,049,939	△502,535
1年以内長期前払費用	1,800,000	1,800,000	0	職員預り金	233,001	393,055	△160,054
<b>固定資産</b>	<b>206,771,823</b>	<b>201,794,458</b>	<b>4,977,365</b>	賞与引当金	5,977,702	5,237,745	739,957
<b>基本財産</b>	<b>107,946,170</b>	<b>112,321,131</b>	<b>△4,374,961</b>	<b>固定負債</b>	<b>8,000,000</b>	<b>9,000,000</b>	<b>△1,000,000</b>
建物	107,946,170	112,321,131	△4,374,961	設備資金借入金	8,000,000	9,000,000	△1,000,000
<b>その他の固定資産</b>	<b>98,825,653</b>	<b>89,473,327</b>	<b>9,352,326</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>22,735,900</b>	<b>28,796,781</b>	<b>△6,060,881</b>
建物	13,110,070	13,923,642	△813,572	<b>純 資 産 の 部</b>			
構築物	1,303,757	1,446,526	△142,769	<b>基本金</b>	<b>4,500,000</b>	<b>4,500,000</b>	<b>0</b>
車両運搬具	5,214,334	6,828,334	△1,614,000	基本金	4,500,000	4,500,000	0
器具及び備品	3,781,658	4,403,991	△622,333	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>102,119,140</b>	<b>106,781,644</b>	<b>△4,662,504</b>
ソフトウェア	325,834	495,834	△170,000	国庫補助金等特別積立金	102,119,140	106,781,644	△4,662,504
保育所繰越積立資産	0	29,810,000	△29,810,000	<b>その他の積立金</b>	<b>46,290,000</b>	<b>31,775,000</b>	<b>14,515,000</b>
人件費積立資産	20,000,000	0	20,000,000	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
修繕費積立資産	7,050,000	0	7,050,000	修繕積立金	7,050,000	4,800,000	2,250,000
備品等購入積立資産	7,240,000	0	7,240,000	備品等購入積立金	7,240,000	5,010,000	2,230,000
保育所施設設備整備積立資産	12,000,000	1,965,000	10,035,000	保育所施設設備整備積立金	12,000,000	1,965,000	10,035,000
長期前払費用	28,800,000	30,600,000	△1,800,000	<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>59,515,941</b>	<b>62,746,691</b>	<b>△3,230,750</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>235,160,981</b>	<b>234,600,116</b>	<b>560,865</b>	次期繰越活動増減差額	59,515,941	62,746,691	△3,230,750
				（うち当期活動増減差額）	11,284,250	16,649,510	△5,365,260
				<b>純資産の部合計</b>	<b>212,425,081</b>	<b>205,803,335</b>	<b>6,621,746</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>235,160,981</b>	<b>234,600,116</b>	<b>560,865</b>

### 法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式 (第七条関係)

(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	141,815,300	143,034,410	1,219,110	
	受取利息配当金収入	2,035	2,035	0	
	その他の収入	1,780,100	1,789,176	9,076	
	事業活動収入計(1)	143,597,435	144,825,621	1,228,186	
支	人件費支出	106,035,800	105,548,516	487,284	
	事業費支出	16,234,048	15,943,902	290,146	
	事務費支出	5,626,874	5,586,985	39,889	
	事業活動支出計(2)	127,896,722	127,079,403	817,319	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,700,713	17,746,218	2,045,505	
施設整備等による収支	収				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支	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	900,000	846,880	53,120
	施設整備等支出計(5)	1,900,000	1,846,880	53,120	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,900,000	△1,846,880	53,120	
その他の活動による収支	収				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支	積立資産支出	14,515,000	14,515,000	0
		その他の活動支出計(8)	14,515,000	14,515,000	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△14,515,000	△14,515,000	0	
予備費支出(10)		276,530	—	20,422	
		△256,108			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△734,709	1,384,338	2,119,047	
前期末支払資金残高(12)		505,236	17,446,622	16,941,386	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△229,473	18,830,960	19,060,433	

予備費支出256,108円は、ゆい保育園施設拠点区分保険料21,308円、燃料費2,000円、賃借料3,000円、保守料228,000円、法人本部拠点区分租税公課1,800円へ充当使用した。

法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式 (第七条関係)

(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	143,034,410	142,401,910	632,500
		サービス活動収益計(1)	143,034,410	142,401,910	632,500
	費用	人件費	106,288,473	104,168,539	2,119,934
		事業費	15,943,902	14,870,224	1,073,678
		事務費	7,386,985	5,835,308	1,551,677
		減価償却費	8,584,515	7,730,322	854,193
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,662,504	△4,695,556	33,052
	サービス活動費用計(2)	133,541,371	127,908,837	5,632,534	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,493,039	14,493,073	△5,000,034	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,035	9,830	△7,795
		その他のサービス活動外収益	1,789,176	1,946,610	△157,434
		サービス活動外収益計(4)	1,791,211	1,956,440	△165,229
	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)	1,791,211	1,956,440	△165,229	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,284,250	16,449,513	△5,165,263	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	200,000	△200,000
		特別収益計(8)	0	200,000	△200,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	3	△3
		特別費用計(9)	0	3	△3
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	199,997	△199,997	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,284,250	16,649,510	△5,365,260	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	62,746,691	59,372,581	3,374,110
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	74,030,941	76,022,091	△1,991,150
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	5,496,600	△5,496,600
		その他の積立金積立額(16)	14,515,000	18,772,000	△4,257,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	59,515,941	62,746,691	△3,230,750