


監 査 報 告 書

平成 30 年 5 月 25 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 本川雅治 

我々は、社会福祉法人ゆい福社会の平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までの事業年度に関して平成 30 年 5 月 25 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30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	—	—	66,889
普通預金	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	23,458,222
	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	4,499,646
			小計			27,957,868
事業未収金		—	職員給食費	—	—	138,500
未収補助金		—	延長保育事業補助金	—	—	300,000
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			30,263,257
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	31,152,559	103,571,209
			基本財産合計			103,571,209
(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	14,988,766	2,692,268	12,296,498
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	1,023,948	1,160,988
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	4,469,666	3,600,334
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	13,193,092	2,809,138
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	694,166	155,834
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	—	—	20,000,000
			普通預金			
修繕積立資産	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	—	—	7,050,000
			普通預金			
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	—	—	7,240,000
			普通預金			
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	—	—	14,800,000
			普通預金			
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	—	—	27,000,000
			その他の固定資産合計			96,112,792
			固定資産合計			199,684,001
			資産合計			229,947,258
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	—		—	—	1,092,521
1年以内返済予定設備資金借入金	平成30年度返済予定借入金	—		—	—	1,000,000
未払費用	職員俸給、他	—		—	—	7,816,016
職員預り金	社会保険料(健康保険、厚生年金保険料)	—		—	—	808,409
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	7,171,762
			流動負債合計			17,888,708
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	7,000,000
			固定負債合計			7,000,000
			負債合計			24,888,708
			差引純資産			205,058,550

法人単位貸借対照表

平成30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	30,263,257	28,389,158	1,874,099	流動負債	17,888,708	14,735,900	3,152,808
現金	66,889	72,515	△5,626	事業未払金	1,092,521	977,793	114,728
普通預金	27,957,868	23,703,543	4,254,325	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	138,500	1,481,100	△1,342,600	未払費用	7,816,016	6,547,404	1,268,612
未収補助金	300,000	1,332,000	△1,032,000	職員預り金	808,409	233,001	575,408
1年以内長期前払費用	1,800,000	1,800,000	0	賞与引当金	7,171,762	5,977,702	1,194,060
固定資産	199,684,001	206,771,823	△7,087,822	固定負債	7,000,000	8,000,000	△1,000,000
基本財産	103,571,209	107,946,170	△4,374,961	設備資金借入金	7,000,000	8,000,000	△1,000,000
建物	103,571,209	107,946,170	△4,374,961	負債の部合計	24,888,708	22,735,900	2,152,808
その他の固定資産	96,112,792	98,825,653	△2,712,861				
建物	12,296,498	13,110,070	△813,572	純 資 産 の 部			
構築物	1,160,988	1,303,757	△142,769	基本金	4,500,000	4,500,000	0
車両運搬具	3,600,334	5,214,334	△1,614,000	基本金	4,500,000	4,500,000	0
器具及び備品	2,809,138	3,781,658	△972,520	国庫補助金等特別積立金	97,549,779	102,119,140	△4,569,361
ソフトウェア	155,834	325,834	△170,000	国庫補助金等特別積立金	97,549,779	102,119,140	△4,569,361
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0	その他の積立金	49,090,000	46,290,000	2,800,000
修繕積立資産	7,050,000	7,050,000	0	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
備品等購入積立資産	7,240,000	7,240,000	0	修繕積立金	7,050,000	7,050,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	14,800,000	12,000,000	2,800,000	備品等購入積立金	7,240,000	7,240,000	0
長期前払費用	27,000,000	28,800,000	△1,800,000	保育所施設設備整備積立金	14,800,000	12,000,000	2,800,000
				次期繰越活動増減差額	53,918,771	59,515,941	△5,597,170
				次期繰越活動増減差額	53,918,771	59,515,941	△5,597,170
				（うち当期活動増減差額）	△2,797,170	11,284,250	△14,081,420
				純資産の部合計	205,058,550	212,425,081	△7,366,531
資産の部合計	229,947,258	235,160,981	△5,213,723	負債及び純資産の部合計	229,947,258	235,160,981	△5,213,723

法人単位資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30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	決 算	差 異
事業活動による収支	収 入	保育事業収入	137,740,820	137,739,860	△960
		受取利息配当金収入	721	721	0
		その他の収入	1,792,034	1,802,534	10,500
		事業活動収入計(1)	139,533,575	139,543,115	9,540
	支 出	人件費支出	117,044,620	116,961,511	83,109
事業費支出		14,603,130	14,577,549	25,581	
事務費支出		4,322,172	4,288,704	33,468	
事業活動支出計(2)		135,969,922	135,827,764	142,158	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,563,653	3,715,351	151,698
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
		施設整備等支出計(5)	1,000,000	1,000,000	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,000,000	△1,000,000	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	積立資産支出	2,800,000	2,800,000	0
		その他の活動支出計(8)	2,800,000	2,800,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,800,000	△2,800,000	0
		予備費支出(10)	58,704	—	31,704
		△27,000			
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△268,051	△84,649	183,402
		前期末支払資金残高(12)	268,051	18,830,960	18,562,909
		当期末支払資金残高(11)+(12)	0	18,746,311	18,746,311

予備費支出27,000円は、ゆい保育園施設拠点区分手数料へ充当使用した。

法人単位事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30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	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	137,739,860	143,034,410	△5,294,550
		サービス活動収益計(1)	137,739,860	143,034,410	△5,294,550
	費用	人件費	118,155,571	106,288,473	11,867,098
		事業費	14,577,549	15,943,902	△1,366,353
		事務費	6,088,704	7,386,985	△1,298,281
		減価償却費	8,087,822	8,584,515	△496,693
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,569,361	△4,662,504	93,143	
	サービス活動費用計(2)	142,340,285	133,541,371	8,798,914	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,600,425	9,493,039	△14,093,464	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	721	2,035	△1,314
		その他のサービス活動外収益	1,802,534	1,789,176	13,358
		サービス活動外収益計(4)	1,803,255	1,791,211	12,044
	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)	1,803,255	1,791,211	12,044
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,797,170	11,284,250	△14,081,420	
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)	△2,797,170	11,284,250	△14,081,420	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	59,515,941	62,746,691	△3,230,750
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	56,718,771	74,030,941	△17,312,170
		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)	2,800,000	14,515,000	△11,715,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	53,918,771	59,515,941	△5,597,170