

監査報告書

令和2年5月22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 平良 久枝 

我々は、社会福祉法人ゆい福社会の平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度に関して令和2年5月22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

令和 2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	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	32,979
普通預金	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	20,685,838
	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	5,695,363
			小計			26,381,201
事業未収金		—	職員給食費、委託費人事院勧告差額、DVD代金	—	—	1,235,560
未収補助金		—	保育士正規雇用化促進事業補助金、延長保育事業補助金	—	—	600,000
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						30,049,740
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	136,323,768	39,690,527	96,633,241
基本財産合計						96,633,241
(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	4,361,458	11,307,308
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	1,309,486	875,450
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	7,051,999	1,018,001
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	15,956,227	13,852,211	2,104,016
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	—	—	26,855,707
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	—	—	23,400,000
その他の固定資産合計						85,560,482
固定資産合計						182,193,723
資産合計						212,243,463
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	—		—	—	1,004,181
1年以内返済予定設備資金借入金	令和2年度返済予定借入金	—		—	—	1,000,000
未払費用	職員俸給、他	—		—	—	9,076,540
預り金	役員報酬所得税	—		—	—	1,800
職員預り金	クラスDVD職員負担分	—		—	—	3,000
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	6,824,742
流動負債合計						17,910,263
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	5,000,000
固定負債合計						5,000,000
負債合計						22,910,263
差引純資産						189,333,200

法人単位貸借対照表

令和 2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	30,049,740	31,860,438	△1,810,698	流動負債	17,910,263	17,870,782	39,481
現金	32,979	40,835	△7,856	事業未払金	1,004,181	1,025,804	△21,623
普通預金	26,381,201	28,881,853	△2,500,652	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	1,235,560	129,750	1,105,810	未払費用	9,076,540	8,829,548	246,992
未収補助金	600,000	1,008,000	△408,000	預り金	1,800	0	1,800
1年以内長期前払費用	1,800,000	1,800,000	0	職員預り金	3,000	0	3,000
固定資産	182,193,723	191,247,207	△9,053,484	賞与引当金	6,824,742	7,015,430	△190,688
基本財産	96,633,241	99,240,052	△2,606,811	固定負債	5,000,000	6,000,000	△1,000,000
建物	96,633,241	99,240,052	△2,606,811	設備資金借入金	5,000,000	6,000,000	△1,000,000
その他の固定資産	85,560,482	92,007,155	△6,446,673	負債の部合計	22,910,263	23,870,782	△960,519
建物	11,307,308	12,156,920	△849,612	純 資 産 の 部			
構築物	875,450	1,018,219	△142,769	基本金	4,500,000	4,500,000	0
車輛運搬具	1,018,001	2,036,001	△1,018,000	基本金	4,500,000	4,500,000	0
器具及び備品	2,104,016	1,856,015	248,001	国庫補助金等特別積立金	88,602,467	93,018,695	△4,416,228
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	88,602,467	93,018,695	△4,416,228
保育所施設・設備整備積立資産	26,855,707	29,740,000	△2,884,293	その他の積立金	46,855,707	49,740,000	△2,884,293
長期前払費用	23,400,000	25,200,000	△1,800,000	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	26,855,707	29,740,000	△2,884,293
				次期繰越活動増減差額	49,375,026	51,978,168	△2,603,142
				次期繰越活動増減差額	49,375,026	51,978,168	△2,603,142
				(うち当期活動増減差額)	△5,487,435	△1,290,603	△4,196,832
資産の部合計	212,243,463	223,107,645	△10,864,182	純資産の部合計	189,333,200	199,236,863	△9,903,663
				負債及び純資産の部合計	212,243,463	223,107,645	△10,864,182

法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	134,190,800	134,188,250	2,550
		受取利息配当金収入	644	746	△102
		その他の収入	1,736,000	1,744,792	△8,792
		事業活動収入計(1)	135,927,444	135,933,788	△6,344
事業活動による収支	支出	人件費支出	118,480,840	118,465,200	15,640
		事業費支出	14,214,130	14,081,514	132,616
		事務費支出	4,531,349	4,427,941	103,408
		事業活動支出計(2)	137,226,319	136,974,655	251,664
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,298,875	△1,040,867	△258,008
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	2,884,293	2,884,293	0
		施設整備等支出計(5)	3,884,293	3,884,293	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,884,293	△3,884,293	0
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,884,293	2,884,293	0
		拠点区分間繰入金収入	689	0	689
		その他の活動収入計(7)	2,884,982	2,884,293	689
	支出	拠点区分間繰入金支出	689	0	689
		その他の活動支出計(8)	689	0	689
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,884,293	2,884,293	0
		予備費支出(10)	55,724 0	—	55,724
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,354,599	△2,040,867	△313,732
		前期末支払資金残高(12)	2,354,599	20,205,086	△17,850,487
		当期末支払資金残高(11)+(12)	0	18,164,219	△18,164,219

法人単位事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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	134,188,250	138,952,780	△4,764,530
		サービス活動収益計(1)	134,188,250	138,952,780	△4,764,530
	費用	人件費	118,274,512	117,210,757	1,063,755
		事業費	14,081,514	14,900,620	△819,106
		事務費	6,227,941	6,406,614	△178,673
		減価償却費	7,253,480	7,966,794	△713,314
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,416,228	△4,531,084	114,856	
	サービス活動費用計(2)	141,421,219	141,953,701	△532,482	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,232,969	△3,000,921	△4,232,048	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	746	760	△14
		その他のサービス活動外収益	1,744,792	1,709,558	35,234
		サービス活動外収益計(4)	1,745,538	1,710,318	35,220
	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)	1,745,538	1,710,318	35,220	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,487,431	△1,290,603	△4,196,828	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	4	0	4
		特別費用計(9)	4	0	4
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4	0	△4	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,487,435	△1,290,603	△4,196,832	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	51,978,168	53,918,771	△1,940,603
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	46,490,733	52,628,168	△6,137,435
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	2,884,293	0	2,884,293
		その他の積立金積立額(16)	0	650,000	△650,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	49,375,026	51,978,168	△2,603,142