

監査報告書

令和3年5月21日

社会福祉法人 ゆい福祉会
理事長 具志堅 正孝 殿

監事

新城 康雄



監事

平良 久投



我々は、社会福祉法人ゆい福祉会の令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業年度に関して令和3年5月21日、理事の業務執行の状況及び社会福祉法人ゆい福祉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祉会の事業報告書、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 3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	—	—	12,594
普通預金	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	25,424,381
	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	5,693,563
			小計			31,117,944
事業未収金		—	職員給食費	—	—	134,500
未収補助金		—	本部町障がい児保育事業補助金 令和2年度新型コロナウイルス感染症対策事業（子育て支援）補助金	—	—	1,796,000
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			34,861,038
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	43,978,907	93,031,861
			基本財産合計			93,031,861
(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	5,220,570	10,948,196
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	1,443,756	741,180
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	8,069,998	2
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	14,685,708	1,270,519
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	—	—	24,000,000
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	—	—	26,223,000
長期前払費用	分園園舎賃借料	—	普通預金 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	—	—	21,600,000
			その他の固定資産合計			84,782,897
			固定資産合計			177,814,758
			資産合計			212,675,796
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	—		—	—	1,830,560
1年以内返済予定設備資金借入金	令和3年度返済予定借入金	—		—	—	1,000,000
未払費用	職員俸給、他	—		—	—	7,221,071
職員預り金	クラスDVD職員負担分	—		—	—	2,000
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	5,204,899
			流動負債合計			15,258,530
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	4,000,000
			固定負債合計			4,000,000
			負債合計			19,258,530
			差引純資産			193,417,266

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	139,159,030	139,169,980	△10,950	
	受取利息配当金収入	744	744	0	
	その他の収入	1,628,700	1,655,871	△27,171	
	事業活動収入計(1)	140,788,474	140,826,595	△38,121	
事業活動による収支	支 出				
	人件費支出	118,229,990	112,437,982	5,792,008	
	事業費支出	14,056,800	13,938,512	118,288	
	事務費支出	4,001,538	3,964,620	36,918	
	事業活動支出計(2)	136,288,328	130,341,114	5,947,214	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,500,146	10,485,481	△5,985,335	
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等補助金収入	912,000	912,000	0	
		施設整備等収入計(4)	912,000	912,000	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	1,187,000	1,187,000	0		
	施設整備等支出計(5)	2,187,000	2,187,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,275,000	△1,275,000	0	
その他の活動による収支	収 入				
	積立資産取崩収入	1,187,000	1,187,000	0	
		その他の活動収入計(7)	1,187,000	1,187,000	0
	支 出				
積立資産支出	4,554,293	4,554,293	0		
	その他の活動支出計(8)	4,554,293	4,554,293	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,367,293	△3,367,293	0	
	予備費支出(10)	177,937 △130,000	—	47,937	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△190,084	5,843,188	△6,033,272	
	前期末支払資金残高(12)	190,084	18,164,219	△17,974,135	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	24,007,407	△24,007,407	

予備費支出△130,000円は、保健衛生費支出50,000円、事務消耗品費支出30,000円、固定資産取得支出50,000円に充用使用した額である。

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3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	139,169,980	134,188,250	4,981,730
		サービス活動収益計(1)	139,169,980	134,188,250	4,981,730
	費用	人件費	110,818,139	118,274,512	△7,456,373
		事業費	13,938,512	14,081,514	△143,002
		事務費	5,764,620	6,227,941	△463,321
		減価償却費	7,133,258	7,253,480	△120,222
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,214,566	△4,416,228	△798,338	
	サービス活動費用計(2)	132,439,963	141,421,219	△8,981,256	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,730,017	△7,232,969	13,962,986	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	744	746	△2
		その他のサービス活動外収益	1,655,871	1,744,792	△88,921
		サービス活動外収益計(4)	1,656,615	1,745,538	△88,923
	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)	1,656,615	1,745,538	△88,923	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,386,632	△5,487,431	13,874,063	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	912,000	0	912,000
		特別収益計(8)	912,000	0	912,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	4	△4
		国庫補助金等特別積立金積立額	912,000	0	912,000
		特別費用計(9)	912,000	4	911,996
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△4	4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,386,632	△5,487,435	13,874,067	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		49,375,026	51,978,168	△2,603,142
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		57,761,658	46,490,733	11,270,925
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		1,187,000	2,884,293	△1,697,293
	その他の積立金積立額(16)		4,554,293	0	4,554,293
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		54,394,365	49,375,026	5,019,339

法人単位貸借対照表

令和 3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	34,861,038	30,049,740	4,811,298	流動負債	15,258,530	17,910,263	△2,651,733
現金	12,594	32,979	△20,385	事業未払金	1,830,560	1,004,181	826,379
普通預金	31,117,944	26,381,201	4,736,743	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	134,500	1,235,560	△1,101,060	未払費用	7,221,071	9,076,540	△1,855,469
未収補助金	1,796,000	600,000	1,196,000	預り金	0	1,800	△1,800
1年以内長期前払費用	1,800,000	1,800,000	0	職員預り金	2,000	3,000	△1,000
固定資産	177,814,758	182,193,723	△4,378,965	賞与引当金	5,204,899	6,824,742	△1,619,843
基本財産	93,031,861	96,633,241	△3,601,380	固定負債	4,000,000	5,000,000	△1,000,000
建物	93,031,861	96,633,241	△3,601,380	設備資金借入金	4,000,000	5,000,000	△1,000,000
その他の固定資産	84,782,897	85,560,482	△777,585	負債の部合計	19,258,530	22,910,263	△3,651,733
建物	10,948,196	11,307,308	△359,112	純 資 産 の 部			
構築物	741,180	875,450	△134,270	基本金	4,500,000	4,500,000	0
車輛運搬具	2	1,018,001	△1,017,999	基本金	4,500,000	4,500,000	0
器具及び備品	1,270,519	2,104,016	△833,497	国庫補助金等特別積立金	84,299,901	88,602,467	△4,302,566
人件費積立資産	24,000,000	20,000,000	4,000,000	国庫補助金等特別積立金	84,299,901	88,602,467	△4,302,566
保育所施設・設備整備積立資産	26,223,000	26,855,707	△632,707	その他の積立金	50,223,000	46,855,707	3,367,293
長期前払費用	21,600,000	23,400,000	△1,800,000	人件費積立金	24,000,000	20,000,000	4,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	26,223,000	26,855,707	△632,707
				次期繰越活動増減差額	54,394,365	49,375,026	5,019,339
				次期繰越活動増減差額	54,394,365	49,375,026	5,019,339
				(うち当期活動増減差額)	8,386,632	△5,487,435	13,874,067
資産の部合計	212,675,796	212,243,463	432,333	純資産の部合計	193,417,266	189,333,200	4,084,066
				負債及び純資産の部合計	212,675,796	212,243,463	432,333