

監査報告書

令和4年5月26日

社会福祉法人 ゆい福社会
理事長 具志堅 正孝 殿

監事 平良ス枝  印

監事 斉根良克  印

我々は、社会福祉法人ゆい福社会の令和3年4月1日から令和4年3月31日までの事業年度に関して令和4年5月26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 4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	—	—	83,562
普通預金	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	24,746,834
	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	5,638,213
			小計			30,385,047
事業未収金		—	職員給食費	—	—	123,750
未収補助金		—	本部町障がい児保育事業補助金 令和3年度保育士・幼稚園教諭等処遇改善臨時特例 事業補助金	—	—	1,281,700
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			33,674,059
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	48,298,480	88,712,288
			基本財産合計			88,712,288
(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	6,089,182	10,079,584
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	1,540,132	644,804
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	15,038,593	917,634
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	—	—	27,150,000
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	—	—	28,623,000
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	—	—	19,800,000
			その他の固定資産合計			87,215,024
			固定資産合計			175,927,312
			資産合計			209,601,371
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	—		—	—	1,014,174
1年以内返済予定設備資金借入金	令和4年度返済予定借入金	—		—	—	1,000,000
未払費用	職員俸給、他	—		—	—	6,749,238
職員預り金	社会保険料	—		—	—	64,779
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	4,620,345
			流動負債合計			13,448,536
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	3,000,000
			固定負債合計			3,000,000
			負債合計			16,448,536
			差引純資産			193,152,835

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	123,906,200	123,915,080	△8,880
		受取利息配当金収入	782	782	0
		その他の収入	1,548,946	1,552,927	△3,981
		事業活動収入計(1)	125,455,928	125,468,789	△12,861
事業活動による収支	支出	人件費支出	103,011,060	102,900,790	110,270
		事業費支出	12,218,538	12,183,176	35,362
		事務費支出	3,851,748	3,796,362	55,386
		事業活動支出計(2)	119,081,346	118,880,328	201,018
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,374,582	6,588,461	△213,879
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000	0
	支出	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
		積立資産支出	5,550,000	5,550,000	0
	支出	その他の活動支出計(8)	5,550,000	5,550,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,550,000	△5,550,000	0
		予備費支出(10)	240,198 △138,500	—	101,698
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△277,116	38,461	△315,577
		前期末支払資金残高(12)	277,116	24,007,407	△23,730,291
		当期末支払資金残高(11)+(12)	0	24,045,868	△24,045,868

予備費支出△138,500円は、法人本部拠点区分、手数料支出500円、ゆい保育園施設拠点区分、福利厚生費支出78,000円、研修研究費支出60,000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 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	123,915,080	139,169,980	△15,254,900
		サービス活動収益計(1)	123,915,080	139,169,980	△15,254,900
	費用	人件費	102,316,236	110,818,139	△8,501,903
		事業費	12,183,176	13,938,512	△1,755,336
		事務費	5,596,362	5,764,620	△168,258
		減価償却費	5,637,446	7,133,258	△1,495,812
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,087,028	△5,214,566	1,127,538	
	サービス活動費用計(2)	121,646,192	132,439,963	△10,793,771	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,268,888	6,730,017	△4,461,129	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	782	744	38
		その他のサービス活動外収益	1,552,927	1,655,871	△102,944
		サービス活動外収益計(4)	1,553,709	1,656,615	△102,906
	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)	1,553,709	1,656,615	△102,906	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,822,597	8,386,632	△4,564,035	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	912,000	△912,000
		特別収益計(8)	0	912,000	△912,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	912,000	△912,000
		特別費用計(9)	0	912,000	△912,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,822,597	8,386,632	△4,564,035	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		54,394,365	49,375,026	5,019,339
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		58,216,962	57,761,658	455,304
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	1,187,000	△1,187,000
	その他の積立金積立額(16)		5,550,000	4,554,293	995,707
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		52,666,962	54,394,365	△1,727,403

法人単位貸借対照表

令和 4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	33,674,059	34,861,038	△1,186,979	流動負債	13,448,536	15,258,530	△1,809,994
現金	83,562	12,594	70,968	事業未払金	1,014,174	1,830,560	△816,386
普通預金	30,385,047	31,117,944	△732,897	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	123,750	134,500	△10,750	未払費用	6,749,238	7,221,071	△471,833
未収補助金	1,281,700	1,796,000	△514,300	職員預り金	64,779	2,000	62,779
1年以内長期前払費用	1,800,000	1,800,000	0	賞与引当金	4,620,345	5,204,899	△584,554
固定資産	175,927,312	177,814,758	△1,887,446	固定負債	3,000,000	4,000,000	△1,000,000
基本財産	88,712,288	93,031,861	△4,319,573	設備資金借入金	3,000,000	4,000,000	△1,000,000
建物	88,712,288	93,031,861	△4,319,573	負債の部合計	16,448,536	19,258,530	△2,809,994
その他の固定資産	87,215,024	84,782,897	2,432,127	純 資 産 の 部			
建物	10,079,584	10,948,196	△868,612	基本金	4,500,000	4,500,000	0
構築物	644,804	741,180	△96,376	基本金	4,500,000	4,500,000	0
車輛運搬具	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	80,212,873	84,299,901	△4,087,028
器具及び備品	917,634	1,270,519	△352,885	国庫補助金等特別積立金	80,212,873	84,299,901	△4,087,028
人件費積立資産	27,150,000	24,000,000	3,150,000	その他の積立金	55,773,000	50,223,000	5,550,000
保育所施設・設備整備積立資産	28,623,000	26,223,000	2,400,000	人件費積立金	27,150,000	24,000,000	3,150,000
長期前払費用	19,800,000	21,600,000	△1,800,000	保育所施設・設備整備積立金	28,623,000	26,223,000	2,400,000
				次期繰越活動増減差額	52,666,962	54,394,365	△1,727,403
				次期繰越活動増減差額	52,666,962	54,394,365	△1,727,403
				(うち当期活動増減差額)	3,822,597	8,386,632	△4,564,035
				純資産の部合計	193,152,835	193,417,266	△264,431
資産の部合計	209,601,371	212,675,796	△3,074,425	負債及び純資産の部合計	209,601,371	212,675,796	△3,074,425