

監査報告書

令和5年5月23日

社会福祉法人 ゆい福社会
理事長 具志堅 正孝 殿

監事

平良久枝 

監事

平根良亮 

我々は、社会福祉法人ゆい福社会の令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度に関して令和5年5月23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 5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	—	—	68,868
普通預金	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	24,558,630
	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	5,468,157
			小計			30,026,787
事業未収金		—	職員給食費、委託費差額	—	—	350,810
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						32,246,465
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	52,552,648	84,458,120
基本財産合計						84,458,120
(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	6,937,606	9,231,160
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	3,984,936	1,676,708	2,308,228
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	15,370,600	585,627
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 普通預金	—	—	30,350,000
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	—	—	31,883,000
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	—	—	18,000,000
その他の固定資産合計						92,358,017
固定資産合計						176,816,137
資産合計						209,062,602
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	—		—	—	1,092,734
1年以内返済予定設備資金借入金	令和5年度返済予定借入金	—		—	—	1,000,000
未払費用	職員俸給、他	—		—	—	6,590,931
職員預り金	社会保険料	—		—	—	163,994
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	3,612,088
流動負債合計						12,459,747
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	2,000,000
固定負債合計						2,000,000
負債合計						14,459,747
差引純資産						194,602,855

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	127,100,777	127,365,597	△264,820	
	受取利息配当金収入	868	868	0	
	その他の収入	1,392,250	1,397,941	△5,691	
	事業活動収入計(1)	128,493,895	128,764,406	△270,511	
支出	人件費支出	101,791,306	101,725,270	66,036	
	事業費支出	12,989,000	12,945,515	43,485	
	事務費支出	4,978,724	4,921,433	57,291	
	その他の支出	1,359,250	1,359,250	0	
	事業活動支出計(2)	121,118,280	120,951,468	166,812	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,375,615	7,812,938	△437,323	
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	1,800,000	1,800,000	0
	施設整備等支出計(5)	2,800,000	2,800,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,800,000	△2,800,000	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	6,460,000	6,460,000	0
		その他の活動支出計(8)	6,460,000	6,460,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△6,460,000	△6,460,000	0
予備費支出(10)		207,671 △122,000	—	85,671	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,970,056	△1,447,062	△522,994	
前期末支払資金残高(12)		1,970,056	24,045,868	△22,075,812	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	22,598,806	△22,598,806	

予備費支出△122,000円は、車輛費支出81,000円、修繕費支出40,000円、租税公課支出1,000円へ充用使用した額である。

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	127,365,597	123,915,080	3,450,517
		サービス活動収益計(1)	127,365,597	123,915,080	3,450,517
	費用	人件費	100,717,013	102,316,236	△1,599,223
		事業費	12,945,515	12,183,176	762,339
		事務費	6,721,433	5,596,362	1,125,071
		減価償却費	5,604,666	5,637,446	△32,780
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,072,792	△4,087,028	14,236
	サービス活動費用計(2)	121,915,835	121,646,192	269,643	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,449,762	2,268,888	3,180,874	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	868	782	86
		その他のサービス活動外収益	1,431,432	1,552,927	△121,495
		サービス活動外収益計(4)	1,432,300	1,553,709	△121,409
	費用	利用者等外給食費	1,359,250	0	1,359,250
		サービス活動外費用計(5)	1,359,250	0	1,359,250
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	73,050	1,553,709	△1,480,659	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,522,812	3,822,597	1,700,215	
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)	5,522,812	3,822,597	1,700,215	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	52,666,962	54,394,365	△1,727,403
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	58,189,774	58,216,962	△27,188
		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)	6,460,000	5,550,000	910,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,729,774	52,666,962	△937,188

法人単位貸借対照表

令和 5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	32,246,465	33,674,059	△1,427,594	流動負債	12,459,747	13,448,536	△988,789
現金	68,868	83,562	△14,694	事業未払金	1,092,734	1,014,174	78,560
普通預金	30,026,787	30,385,047	△358,260	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	350,810	123,750	227,060	未払費用	6,590,931	6,749,238	△158,307
未収補助金	0	1,281,700	△1,281,700	職員預り金	163,994	64,779	99,215
1年以内長期前払費用	1,800,000	1,800,000	0	賞与引当金	3,612,088	4,620,345	△1,008,257
固定資産	176,816,137	175,927,312	888,825	固定負債	2,000,000	3,000,000	△1,000,000
基本財産	84,458,120	88,712,288	△4,254,168	設備資金借入金	2,000,000	3,000,000	△1,000,000
建物	84,458,120	88,712,288	△4,254,168	負債の部合計	14,459,747	16,448,536	△1,988,789
その他の固定資産	92,358,017	87,215,024	5,142,993	純 資 産 の 部			
建物	9,231,160	10,079,584	△848,424	基本金	4,500,000	4,500,000	0
構築物	2,308,228	644,804	1,663,424	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	76,140,081	80,212,873	△4,072,792
器具及び備品	585,627	917,634	△332,007	国庫補助金等特別積立金	76,140,081	80,212,873	△4,072,792
人件費積立資産	30,350,000	27,150,000	3,200,000	その他の積立金	62,233,000	55,773,000	6,460,000
保育所施設・設備整備積立資産	31,883,000	28,623,000	3,260,000	人件費積立金	30,350,000	27,150,000	3,200,000
長期前払費用	18,000,000	19,800,000	△1,800,000	保育所施設・設備整備積立金	31,883,000	28,623,000	3,260,000
				次期繰越活動増減差額	51,729,774	52,666,962	△937,188
				次期繰越活動増減差額	51,729,774	52,666,962	△937,188
				(うち当期活動増減差額)	5,522,812	3,822,597	1,700,215
				純資産の部合計	194,602,855	193,152,835	1,450,020
資産の部合計	209,062,602	209,601,371	△538,769	負債及び純資産の部合計	209,062,602	209,601,371	△538,769