


# 監査報告書

令和 6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

平良久板 

監事

辛根良克 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

## 財 産 目 録

令和 6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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	84,259
普通預金	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	21,520,683
	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	5,468,157
			小計			26,988,840
事業未収金		—	職員給食費、委託費差額	—	—	4,611,270
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						33,484,369
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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	56,840,307	80,170,461
基本財産合計						80,170,461
<b>(2) その他の固定資産</b>						
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	7,745,643	8,423,123
構築物	門扉、他	—	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	1,893,684	2,091,252
車輛運搬具	日産セレナ、他2台	—	利用者送迎、給食運搬等	9,470,000	8,303,331	1,166,669
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	15,606,586	349,641
権利	電話加入権	—	第二種社会福祉事業である、ゆい保育園に使用している	—	—	20,000
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	—	—	32,700,000
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	—	—	34,213,000
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	—	—	16,200,000
その他の固定資産合計						95,163,685
固定資産合計						175,334,146
資産合計						208,818,515
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食費、水道光熱費、他	—		—	—	1,235,954
1年以内返済予定設備資金借入金	令和6年度返済予定借入金	—		—	—	1,000,000
未払費用	職員俸給、他	—		—	—	6,740,206
職員預り金	社会保険料	—		—	—	850,413
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	3,624,093
流動負債合計						13,450,666
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	1,000,000
固定負債合計						1,000,000
負債合計						14,450,666
差引純資産						194,367,849

### 法人単位資金収支計算書

（自）令和 5年 4月 1日 （至）令和 6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	122,559,740	122,561,940	△2,200	
	受取利息配当金収入	933	933	0	
	その他の収入	1,196,500	1,199,552	△3,052	
	事業活動収入計(1)	123,757,173	123,762,425	△5,252	
支出	人件費支出	98,292,710	98,152,152	140,558	
	事業費支出	11,416,600	11,335,759	80,841	
	事務費支出	5,806,704	5,733,574	73,130	
	その他の支出	1,182,500	1,181,950	550	
	事業活動支出計(2)	116,698,514	116,403,435	295,079	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,058,659	7,358,990	△300,331	
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	1,420,000	1,420,000	0
	施設整備等支出計(5)	2,420,000	2,420,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,420,000	△2,420,000	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	4,680,000	4,680,000	0
		その他の活動支出計(8)	4,680,000	4,680,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,680,000	△4,680,000	0
予備費支出(10)		532,678 △349,868	—	182,810	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△224,151	258,990	△483,141	
前期末支払資金残高(12)		224,151	22,598,806	△22,374,655	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	22,857,796	△22,857,796	

（注）予備費支出△349,868円は、職員給料支出20,000円、保険料支出152,000円、賃借料支出600円、雑支出70,000円、通信運搬費支出87,268円、権利取得支出20,000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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	122,561,940	127,365,597	△4,803,657
		サービス活動収益計(1)	122,561,940	127,365,597	△4,803,657
	費用	人件費	98,164,157	100,717,013	△2,552,856
		事業費	11,335,759	12,945,515	△1,609,756
		事務費	7,533,574	6,721,433	812,141
		減価償却費	5,781,991	5,604,666	177,325
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,044,309	△4,072,792	28,483	
	サービス活動費用計(2)	118,771,172	121,915,835	△3,144,663	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,790,768	5,449,762	△1,658,994	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	933	868	65
		その他のサービス活動外収益	1,199,552	1,431,432	△231,880
		サービス活動外収益計(4)	1,200,485	1,432,300	△231,815
	費用	利用者等外給食費	1,181,950	1,359,250	△177,300
		サービス活動外費用計(5)	1,181,950	1,359,250	△177,300
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	18,535	73,050	△54,515	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,809,303	5,522,812	△1,713,509	
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)	3,809,303	5,522,812	△1,713,509	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	51,729,774	52,666,962	△937,188
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	55,539,077	58,189,774	△2,650,697
		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)	4,680,000	6,460,000	△1,780,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	50,859,077	51,729,774	△870,697

法人単位貸借対照表

令和 6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	33,484,369	32,246,465	1,237,904	流動負債	13,450,666	12,459,747	990,919
現金	84,259	68,868	15,391	事業未払金	1,235,954	1,092,734	143,220
普通預金	26,988,840	30,026,787	△3,037,947	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	4,611,270	350,810	4,260,460	未払費用	6,740,206	6,590,931	149,275
1年以内長期前払費用	1,800,000	1,800,000	0	職員預り金	850,413	163,994	686,419
固定資産	175,334,146	176,816,137	△1,481,991	賞与引当金	3,624,093	3,612,088	12,005
基本財産	80,170,461	84,458,120	△4,287,659	固定負債	1,000,000	2,000,000	△1,000,000
建物	80,170,461	84,458,120	△4,287,659	設備資金借入金	1,000,000	2,000,000	△1,000,000
その他の固定資産	95,163,685	92,358,017	2,805,668	負債の部合計	14,450,666	14,459,747	△9,081
建物	8,423,123	9,231,160	△808,037	純 資 産 の 部			
構築物	2,091,252	2,308,228	△216,976	基本金	4,500,000	4,500,000	0
車輛運搬具	1,166,669	2	1,166,667	基本金	4,500,000	4,500,000	0
器具及び備品	349,641	585,627	△235,986	国庫補助金等特別積立金	72,095,772	76,140,081	△4,044,309
権利	20,000	0	20,000	国庫補助金等特別積立金	72,095,772	76,140,081	△4,044,309
人件費積立資産	32,700,000	30,350,000	2,350,000	その他の積立金	66,913,000	62,233,000	4,680,000
保育所施設・設備整備積立資産	34,213,000	31,883,000	2,330,000	人件費積立金	32,700,000	30,350,000	2,350,000
長期前払費用	16,200,000	18,000,000	△1,800,000	保育所施設・設備整備積立金	34,213,000	31,883,000	2,330,000
				次期繰越活動増減差額	50,859,077	51,729,774	△870,697
				次期繰越活動増減差額	50,859,077	51,729,774	△870,697
				(うち当期活動増減差額)	3,809,303	5,522,812	△1,713,509
				純資産の部合計	194,367,849	194,602,855	△235,006
資産の部合計	208,818,515	209,062,602	△244,087	負債及び純資産の部合計	208,818,515	209,062,602	△244,087