

監査報告書

令和 8 年 5 月 29 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

平根良克 

私たち監事は、令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 31 日までの令和 7 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 8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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	84,721
普通預金	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	25,778,731
	琉球銀行 本部支店	—	運転資金として	—	—	5,350,561
			小計			31,129,292
事業未収金		—	職員給食費、委託費差額	—	—	4,016,699
未収補助金		—	令和7年度延長保育事業補助金	—	—	256,000
1年以内長期前払費用		—	分園園舎賃借料他	—	—	1,906,920
流動資産合計						37,393,632
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	64,838,708	72,172,060
基本財産合計						72,172,060
(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	9,361,717	6,807,049
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	2,327,636	1,657,300
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	9,003,331	466,669
器具及び備品	屋外用レリーフ時計、他43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	16,116,227	15,989,481	126,746
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	—	—	36,200,000
			普通預金			
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	—	—	40,713,000
			普通預金			
長期前払費用	分園園舎賃借料他	—	第二種社会福祉事業である、ゆい保育園に使用している	—	—	13,018,770
その他の固定資産合計						99,009,534
固定資産合計						171,181,594
資産合計						208,575,226
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	—		—	—	1,591,238
未払費用	職員俸給、他	—		—	—	8,688,885
預り金	源泉所得税	—		—	—	19,257
職員預り金	社会保険料他	—		—	—	1,841,935
賞与引当金	夏季賞与引当金	—		—	—	5,020,974
流動負債合計						17,162,289
2 固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						17,162,289
差引純資産						191,412,937

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	148,370,400	146,957,585	1,412,815
		受取利息配当金収入	178,230	193,132	△14,902
		その他の収入	1,180,000	1,203,095	△23,095
		事業活動収入計 (1)	149,728,630	148,353,812	1,374,818
	支 出	人件費支出	117,723,230	117,611,047	112,183
		事業費支出	13,482,058	13,407,344	74,714
		事務費支出	6,167,122	5,894,958	272,164
		その他の支出	1,196,500	1,196,500	0
事業活動支出計 (2)		138,568,910	138,109,849	459,061	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		11,159,720	10,243,963	915,757	
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	160,000	0	160,000
		施設整備等支出計 (5)	1,160,000	1,000,000	160,000
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△1,160,000	△1,000,000	△160,000	
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	10,000,000	10,000,000	0
		その他の活動支出計 (8)	10,000,000	10,000,000	0
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△10,000,000	△10,000,000	0
予備費支出 (10)		545,958 △545,958	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△280	△756,037	755,757	
前期末支払資金残高 (12)			280	24,101,434	△24,101,154
当期末支払資金残高 (11) + (12)			0	23,345,397	△23,345,397

(注) 予備費支出△545,958円は、事業費給食費支出342,308円、保険料支出80,150円、事務費福利厚生費支出97,000円、その他の支出利用者等外給食費支出26,500円に充当使用した額である。

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	146,957,585	121,378,250	25,579,335
		サービス活動収益計 (1)	146,957,585	121,378,250	25,579,335
	費 用	人件費	117,980,097	100,384,416	17,595,681
		事業費	13,407,344	13,188,795	218,549
		事務費	7,169,268	8,305,927	△1,136,659
		減価償却費	5,212,624	5,918,698	△706,074
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,540,123	△4,044,309	504,186
		サービス活動費用計 (2)	140,229,210	123,753,527	16,475,683
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	6,728,375	△2,375,277	9,103,652
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	193,132	49,501	143,631
		その他のサービス活動外収益	1,203,095	1,111,944	91,151
		サービス活動外収益計 (4)	1,396,227	1,161,445	234,782
	費 用	利用者等外給食費	1,196,500	1,084,750	111,750
		サービス活動外費用計 (5)	1,196,500	1,084,750	111,750
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	199,727	76,695	123,032
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	6,928,102	△2,298,582	9,226,684
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)	6,928,102	△2,298,582	9,226,684
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額 (12)	48,560,495	50,859,077	△2,298,582
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	55,488,597	48,560,495	6,928,102
		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)	10,000,000	0	10,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	45,488,597	48,560,495	△3,071,898

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和 8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	37,393,632	34,715,427	2,678,205	流動負債	17,162,289	14,465,917	2,696,372
現金	84,721	82,962	1,759	事業未払金	1,591,238	1,054,514	536,724
普通預金	31,129,292	31,771,305	△642,013	1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,000,000	△1,000,000
事業未収金	4,016,699	1,061,160	2,955,539	未払費用	8,688,885	7,759,479	929,406
未収補助金	256,000	0	256,000	預り金	19,257	0	19,257
1年以内長期前払費用	1,906,920	1,800,000	106,920	職員預り金	1,841,935	0	1,841,935
固定資産	171,181,594	167,775,448	3,406,146	賞与引当金	5,020,974	4,651,924	369,050
基本財産	72,172,060	75,882,802	△3,710,742	負債の部合計	17,162,289	14,465,917	2,696,372
建物	72,172,060	75,882,802	△3,710,742	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	99,009,534	91,892,646	7,116,888	基本金	4,500,000	4,500,000	0
建物	6,807,049	7,615,086	△808,037	基本金	4,500,000	4,500,000	0
構築物	1,657,300	1,874,276	△216,976	国庫補助金等特別積立金	64,511,340	68,051,463	△3,540,123
車両運搬具	466,669	816,669	△350,000	国庫補助金等特別積立金	64,511,340	68,051,463	△3,540,123
器具及び備品	126,746	253,615	△126,869	その他の積立金	76,913,000	66,913,000	10,000,000
権利	20,000	20,000	0	人件費積立金	36,200,000	32,700,000	3,500,000
人件費積立資産	36,200,000	32,700,000	3,500,000	保育所施設・設備整備積立金	40,713,000	34,213,000	6,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	40,713,000	34,213,000	6,500,000	次期繰越活動増減差額	45,488,597	48,560,495	△3,071,898
長期前払費用	13,018,770	14,400,000	△1,381,230	次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	45,488,597 6,928,102	48,560,495 △2,298,582	△3,071,898 9,226,684
				純資産の部合計	191,412,937	188,024,958	3,387,979
資産の部合計	208,575,226	202,490,875	6,084,351	負債及び純資産の部合計	208,575,226	202,490,875	6,084,351