

監査報告書

平成29年5月16日

社会福祉法人 前平福社会

理事長 玉 城 茂 春殿

監 事

久高良宜



監 事

島袋利雄



私たち監事は、社会福祉法人前平福社会の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度の理事の業務執行の状況および財産の状況について監査をいたしました。

この監査にあたって、私たち監事は、関連する法令および通知に従い、社会福祉法人監事監査要領（全社協監事監査基準）に定められた監査手続きを実施いたしました。

監査の結果、私たち監事の意見は、次とおりです。

- (1) 財産目録は、関連する法令および通知に従い、当会の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (2) 貸借対照表は、関連する法令および通知に従い、当会の資産と負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (3) 収支計算書は、関連する法令および通知に従い、当会の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- (4) その他、施設長、職員が一丸となって積極的に保育活動に取り組み、保育の質を高めていることを認めます。

## 財 産 目 録

平成 29 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>						
現金預金						
現金	小口現金手許有高	—	運転資金として			27,321
普通預金	沖縄銀行 名護支店	—	運転資金として			16,407,258
			小計			16,434,579
事業未収金		—	3月分 職員給食費、主食費等			165,820
未収補助金		—	名護市延長保育事業補助金			2,333,000
前払費用		—	平成29年度 火災保険料他			209,928
			流動資産合計			19,143,327
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	名護市字数久田829番地の1	2012年度	第2種社会福祉事業滝の子保育園に使用している	170,052,790	20,940,141	149,112,649
	屋外便所：名護市字数久田829番地の1	2012年度	第2種社会福祉事業滝の子保育園に使用している	1,399,261	123,588	1,275,673
	5歳児室増築：名護市字数久田829番地の1	2015年度	第2種社会福祉事業滝の子保育園に使用している	4,794,000	151,453	4,642,547
			小計			155,030,869
定期預金	沖縄銀行 名護支店	—	第2種社会福祉事業滝の子保育園に使用している			1,000,000
			基本財産合計			156,030,869
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	フェンス（地下）等	—	第2種社会福祉事業滝の子保育園に使用している	9,473,889	2,896,283	6,577,606
車両運搬具	トヨタハイエースコミュニティ他1台	—	第2種社会福祉事業滝の子保育園に使用している	5,681,800	5,681,798	2
器具及び備品	冷蔵庫等	—	第2種社会福祉事業滝の子保育園に使用している	13,354,996	10,600,916	2,754,080
ソフトウェア	保育管理システム	—	第2種社会福祉事業滝の子保育園に使用している	514,000	17,133	496,867
人件費積立資産	沖縄銀行 名護支店	—	将来における職員の給与等の支払の目的のために積み立てている定期預金			10,000,000
			将来における設備等（クーラー）修繕の目的のために積み立てている定期預金			0
修繕積立資産	沖縄銀行 名護支店	—	将来における園児備品等（机）の購入の目的のために積み立てている定期預金			4,532,730
			将来における園舎ペンキ塗料等の目的のために積み立てている定期預金			0
備品等購入積立	沖縄銀行 名護支店	—	将来における園舎ペンキ塗料等の目的のために積み立てている定期預金			4,000,000
			将来における園舎ペンキ塗料等の目的のために積み立てている定期預金			0
保育所施設設備	沖縄銀行 名護支店	—	将来における園舎ペンキ塗料等の目的のために積み立てている定期預金			4,206,000
			将来における園舎ペンキ塗料等の目的のために積み立てている定期預金			0
差入保証金	土地敷金	—	第2種社会福祉事業滝の子保育園に使用している			264,000
			第2種社会福祉事業滝の子保育園に使用している			19,143,327
長期前払費用	火災保険料 他	—	第2種社会福祉事業滝の子保育園に使用している			372,600
			その他の固定資産			33,203,885
			固定資産合計			189,234,754
			資産合計			208,378,081
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払い金	3月分 給食費 他	—				1,586,262
その他の未払い	3月分 よいこ社	—				111,700
1年以内返済設備	(独) 福祉医療機構	—				1,572,000
未払費用	3月分 職員給与他	—				6,254,696
預り金	3月分 所得税（理事）	—				4,042
職員預り金	3月分 所得税（職員）、社会保険料	—				796,931
賞与引当金	平成29年度職員賞与引当金	—				5,047,415
			流動負債合計			15,373,046
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	(独) 福祉医療機構	—				23,318,000
			固定負債合計			23,318,000
			負債合計			38,691,046
			差引純資産			169,687,035

法人単位貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 前平福祉会

(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	19,143,327	24,443,831	△5,300,504	流動負債	15,373,046	19,243,541	△3,870,495
現金預金	16,434,579	23,048,743	△6,614,164	事業未払金	1,586,262	995,526	590,736
事業未収金	165,820	155,360	10,460	その他の未払金	111,700	5,094,000	△4,982,300
未収補助金	2,333,000	1,127,000	1,206,000	1年以内返済予定設備資金借	1,572,000	1,572,000	0
前払費用	209,928	112,728	97,200	未払費用	6,254,696	5,883,426	371,270
仮払金	0	0	0	預り金	4,042	1,700	2,342
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	796,931	380,071	416,860
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	5,047,415	5,316,818	△269,403
固定資産	189,234,754	196,150,887	△6,916,133	固定負債	23,318,000	24,890,000	△1,572,000
基本財産	156,030,869	161,436,069	△5,405,200	設備資金借入金	23,318,000	24,890,000	△1,572,000
建物	155,030,869	160,436,069	△5,405,200	負債の部合計	38,691,046	44,133,541	△5,442,495
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	33,203,885	34,714,818	△1,510,933	基本金	17,622,000	17,622,000	0
構築物	6,577,606	7,144,414	△566,808	第一号基本金	17,622,000	17,622,000	0
車輛運搬具	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	113,331,327	117,718,320	△4,386,993
器具及び備品	2,754,080	4,454,944	△1,700,864	その他の積立金	22,738,730	22,738,730	0
ソフトウェア	496,867	0	496,867	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	修繕積立金	4,532,730	4,532,730	0
修繕積立資産	4,532,730	4,532,730	0	備品購入等積立金	4,000,000	4,000,000	0
備品購入等積立資産	4,000,000	4,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	4,206,000	4,206,000	0
保育所施設・設備整備積立資	4,206,000	4,206,000	0	次期繰越活動増減差額	15,994,978	18,382,127	△2,387,149
差入保証金	264,000	264,000	0	(うち当期活動増減差額)	△2,387,149	1,324,666	△3,711,815
長期前払費用	372,600	112,728	259,872	純資産の部合計	169,687,035	176,461,177	△6,774,142
資産の部合計	208,378,081	220,594,718	△12,216,637	負債及び純資産の部合計	208,378,081	220,594,718	△12,216,637

法人単位事業活動計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 前平福祉会

（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	112,334,098	115,628,400	△3,294,302
	経常経費寄附金収益	150,000	33,000	117,000
	サービス活動収益計(1)	112,484,098	115,661,400	△3,177,302
	費用			
	人件費	95,112,624	94,445,557	667,067
	事業費	15,451,864	14,343,330	1,108,534
	事務費	4,259,255	4,121,147	138,108
	減価償却費	7,801,705	8,061,713	△260,008
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,999,993	△4,899,685	△100,308
徴収不能額	3,360	61,000	△57,640	
サービス活動費用計(2)	117,628,815	116,133,062	1,495,753	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,144,717	△471,662	△4,673,055	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,733	8,179	△4,446
	その他のサービス活動外収益	2,280,700	1,801,800	478,900
	サービス活動外収益計(4)	2,284,433	1,809,979	474,454
	費用			
	支払利息	12,865	13,651	△786
サービス活動外費用計(5)	12,865	13,651	△786	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,271,568	1,796,328	475,240	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,873,149	1,324,666	△4,197,815	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,099,000	0	1,099,000
	特別収益計(8)	1,099,000	0	1,099,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	613,000	0	613,000	
特別費用計(9)	613,000	0	613,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	486,000	0	486,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,387,149	1,324,666	△3,711,815	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額(12)	18,382,127	18,263,461	118,666
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,994,978	19,588,127	△3,593,149
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	4,794,000	△4,794,000
	その他の積立金積立額(16)	0	6,000,000	△6,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,994,978	18,382,127	△2,387,149	

## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 前平福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	112,331,000	112,334,098	△3,098	
		経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0	
		受取利息配当金収入	6,000	3,733	2,267	
		その他の収入	2,283,000	2,280,700	2,300	
		事業活動収入計(1)	114,770,000	114,768,531	1,469	
	支出	人件費支出	95,427,000	95,382,027	44,973	
		事業費支出	15,372,000	15,339,136	32,864	
		事務費支出	4,797,000	4,729,055	67,945	
		支払利息支出	13,000	12,865	135	
		流動資産評価損等による資金減少額	4,000	3,360	640	
事業活動支出計(2)	115,613,000	115,466,443	146,557			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△843,000	△697,912	△145,088		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,099,000	1,099,000	0	
		施設整備等収入計(4)	1,099,000	1,099,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,572,000	1,572,000	0	
		固定資産取得支出	626,000	625,700	300	
		施設整備等支出計(5)	2,198,000	2,197,700	300	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,099,000	△1,098,700	△300		
その他の活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	その他の活動による支出	0	0	0	
		その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,942,000	△1,796,612	△145,388		
前期末支払資金残高(12)		2,527,000	11,976,380	△9,449,380		
当期末支払資金残高(11)+(12)		585,000	10,179,768	△9,594,768		