


# 監査報告書

平成30年5月15日

社会福祉法人 前平福祉会  
理事長 玉城 茂 春殿

監事 島袋利雄 

監事 久高良寛 

私たち監事は、社会福祉法人前平福祉会の平成29年4月1日から平成30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 30年 3 月 31 日現在

## 社会福祉法人名 前平福祉会

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			17,568
普通預金	沖縄銀行 名護支店	—	運転資金として			20,388,919
小計						20,406,487
事業未収金		—	3月分 職員給食費、主食費等			148,520
未収補助金		—	名護市延長保育事業補助金			1,237,000
前払費用		—	保育管理システム			97,200
流動資産合計						21,889,207
<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種社会福祉事業施設の子保育園に使用している	170,052,790	26,174,755	143,878,035
	屋外便所：名護市字数久田829番地の1	2012年度	第2種社会福祉事業施設の子保育園に使用している	1,399,261	154,371	1,244,890
	5歳児童増築：名護市字数久田829番地の1	2015年度	第2種社会福祉事業施設の子保育園に使用している	4,794,000	291,256	4,502,744
小計						149,625,669
定期預金	沖縄銀行 名護支店	—	第2種社会福祉事業施設の子保育園に使用している			1,000,000
基本財産合計						150,625,669
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	フェンス（地下）等	—	第2種社会福祉事業施設の子保育園に使用している	9,473,889	3,463,091	6,010,798
車輛運搬具	トヨタハイエースコミュニケーター他1台	—	第2種社会福祉事業施設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種社会福祉事業施設の子保育園に使用している	13,483,020	12,059,814	1,423,206
ソフトウェア	保育管理システム	—	第2種社会福祉事業施設の子保育園に使用している	514,000	119,933	394,067
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
修繕積立資産	沖縄銀行 名護支店	—	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			4,532,730
備品等購入積立資産	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			4,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	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
差入保証金	土地敷金	—	第2種社会福祉事業施設の子保育園に使用している			264,000
長期前払費用	保育管理システム 他	—	第2種社会福祉事業施設の子保育園に使用している			275,400
その他の固定資産						31,106,203
固定資産合計						181,731,872
資産合計						203,621,079
<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 他	—				1,093,438
1年以内返済予定設備資金借入金	(独) 福祉医療機構	—				1,572,000
未払費用	3月分 職員給与他	—				7,987,313
預り金	3月分 所得税（理事）	—				1,800
職員預り金	3月分 所得税（職員）、社会保険料	—				722,446
賞与引当金	平成29年度負担賞与引当金	—				4,277,084
流動負債合計						15,654,081
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	(独) 福祉医療機構	—				21,746,000
固定負債合計						21,746,000
負債合計						37,400,081
差引純資産						166,220,998

法人単位貸借対照表

平成 30 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	21,889,207	19,143,327	2,745,880	流動負債	15,654,081	15,373,046	281,035
現金預金	20,406,487	16,434,579	3,971,908	事業未払金	1,093,438	1,586,262	△492,824
事業未収金	148,520	165,820	△17,300	その他の未払金	0	111,700	△111,700
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借	1,572,000	1,572,000	0
未収補助金	1,237,000	2,333,000	△1,096,000	未払費用	7,987,313	6,254,696	1,732,617
立替金	0	0	0	預り金	1,800	4,042	△2,242
前払費用	97,200	209,928	△112,728	職員預り金	722,446	796,931	△74,485
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	4,277,084	5,047,415	△770,331
固定資産	181,731,872	189,234,754	△7,502,882	固定負債	21,746,000	23,318,000	△1,572,000
基本財産	150,625,669	156,030,869	△5,405,200	設備資金借入金	21,746,000	23,318,000	△1,572,000
建物	149,625,669	155,030,869	△5,405,200	負債の部合計	37,400,081	38,691,046	△1,290,965
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	31,106,203	33,203,885	△2,097,682	基本金	17,622,000	17,622,000	0
構築物	6,010,798	6,577,606	△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	108,533,372	113,331,327	△4,797,955
器具及び備品	1,423,206	2,754,080	△1,330,874	その他の積立金	22,738,730	22,738,730	0
ソフトウェア	394,067	496,867	△102,800	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・設備整備積立資産	4,206,000	4,206,000	0	次期繰越活動増減差額	17,326,896	15,994,978	1,331,918
差入保証金	264,000	264,000	0	(うち当期活動増減差額)	1,331,918	△2,387,149	3,719,067
長期前払費用	275,400	372,600	△97,200	純資産の部合計	166,220,998	169,687,035	△3,466,037
資産の部合計	203,621,079	208,378,081	△4,757,002	負債及び純資産の部合計	203,621,079	208,378,081	△4,757,002

法人単位事業活動計算書

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 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	116,358,310	112,334,098	4,024,212
	経常経費寄附金収益	30,000	150,000	△120,000
	サービス活動収益計(1)	116,388,310	112,484,098	3,904,212
	費用			
	人件費	95,372,184	95,112,624	259,560
	事業費	14,511,258	15,451,864	△940,606
	事務費	4,113,446	4,259,255	△145,809
	減価償却費	7,533,706	7,801,705	△267,999
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,797,955	△4,999,993	202,038
徴収不能額	0	3,360	△3,360	
サービス活動費用計(2)	116,732,639	117,628,815	△896,176	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△344,329	△5,144,717	4,800,388	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,026	3,733	1,293
	その他のサービス活動外収益	1,683,300	2,280,700	△597,400
	サービス活動外収益計(4)	1,688,326	2,284,433	△596,107
	費用			
	支払利息	12,079	12,865	△786
サービス活動外費用計(5)	12,079	12,865	△786	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,676,247	2,271,568	△595,321	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,331,918	△2,873,149	4,205,067	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,099,000	△1,099,000
	特別収益計(8)	0	1,099,000	△1,099,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	613,000	△613,000
特別費用計(9)	0	613,000	△613,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	486,000	△486,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,331,918	△2,387,149	3,719,067	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,994,978	18,382,127	△2,387,149
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,326,896	15,994,978	1,331,918
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	17,326,896	15,994,978	1,331,918

# 法人単位資金収支計算書

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 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	116,355,000	116,358,310	△3,310	
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0	
	受取利息配当金収入	6,000	5,026	974	
	その他の収入	1,684,000	1,683,300	700	
	事業活動収入計(1)	118,075,000	118,076,636	△1,636	
支出	人件費支出	96,158,000	96,142,515	15,485	
	事業費支出	14,453,000	14,398,530	54,470	
	事務費支出	4,068,000	4,016,246	51,754	
	支払利息支出	13,000	12,079	921	
	事業活動支出計(2)	114,692,000	114,569,370	122,630	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,383,000	3,507,266	△124,266	
施設整備等収支	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	1,572,000	1,572,000	0	
固定資産取得支出	130,000	128,024	1,976		
施設整備等支出計(5)	1,702,000	1,700,024	1,976		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,702,000	△1,700,024	△1,976	
その他活動収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
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)		1,135,000 52,000	—	1,135,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		546,000	1,807,242	△1,261,242	
前期末支払資金残高(12)		165,000	10,179,768	△10,014,768	
当期末支払資金残高(11)+(12)		711,000	11,987,010	△11,276,010	

予備費支出52,000円は、本部サービス区分雑支出52,000円へ充当使用した額である。