

監査報告書

令和元年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 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社会の平成30年4月1日から平成31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 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 前平福祉会

(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
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	小口現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,720
現金	現金	—	運転資金として	—	—	2,600
普通預金	沖縄銀行 名護支店	—	運転資金として	—	—	19,425,653
	小計					19,429,973
事業未収金	—	—	3月分 職員給食費、主食費等	—	—	138,520
未収補助金	—	—	名護市延長保育事業補助金	—	—	1,141,000
前払費用	—	—	平成31年度 火災保険料他	—	—	238,402
	流動資産合計					20,947,895
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	名護市字敷久田89番地の1	2012年度	第2種社会福祉事業施の子保育園に使用している	170,052,790	31,409,369	138,643,421
	屋外便所:名護市字敷久田89番地の1	2012年度	第2種社会福祉事業施の子保育園に使用している	1,399,261	185,154	1,214,107
	5歳児39増築:名護市字敷久田89番地の1	2015年度	第2種社会福祉事業施の子保育園に使用している	4,794,000	431,059	4,362,941
	小計					144,220,469
定期預金	沖縄銀行 名護支店	—	第2種社会福祉事業施の子保育園に使用している	—	—	1,000,000
	基本財産合計					145,220,469
(2) その他の固定資産						
構築物	フェンス(地下)等	—	第2種社会福祉事業施の子保育園に使用している	9,473,889	4,029,001	5,444,888
車輛運搬具	トヨタハイエースコミュニケーション他1台	—	第2種社会福祉事業施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種社会福祉事業施の子保育園に使用している	13,483,020	13,133,354	349,666
ソフトウェア	保育管理システム	—	第2種社会福祉事業施の子保育園に使用している	514,000	222,733	291,267
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
保育所施設設備修繕積立資産	沖縄銀行 名護支店	—	将来における園舎・ベンキ塗料等の目的のために積み立てている定期預金	—	—	12,738,730
差入保証金	土地敷金	—	第2種社会福祉事業施の子保育園に使用している	—	—	264,000
長期前払費用	火災保険料 他	—	第2種社会福祉事業施の子保育園に使用している	—	—	601,806
	その他の固定資産					29,690,359
	固定資産合計					174,910,828
	資産合計					195,858,723
0 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 給食費 他	—		—	—	900,119
1年以内返済義務を有する借入金	(借) 福祉医療機構	—		—	—	1,572,000
未払費用	3月分 職員給与他	—		—	—	7,575,215
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	—		—	—	733,010
賞与引当金	平成30年度負担賞与引当金	—		—	—	4,249,140
	流動負債合計					15,031,284
2 固定負債						
設備資金借入金	(借) 福祉医療機構	—		—	—	20,174,000
	固定負債合計					20,174,000
	負債合計					35,205,284
	差引純資産					160,653,439

法人単位貸借対照表

平成 31 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	20,947,895	21,889,207	△941,312	流動負債	15,031,284	15,654,081	△622,797
現金預金	19,429,973	20,406,487	△976,514	事業未払金	900,119	1,093,438	△193,319
事業未収金	138,520	148,520	△10,000	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	1,141,000	1,237,000	△96,000	未払費用	7,575,215	7,987,313	△412,098
前払費用	238,402	97,200	141,202	預り金	1,800	1,800	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	733,010	722,446	10,564
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	4,249,140	4,277,084	△27,944
固定資産	174,910,828	181,731,872	△6,821,044	固定負債	20,174,000	21,746,000	△1,572,000
基本財産	145,220,469	150,625,669	△5,405,200	設備資金借入金	20,174,000	21,746,000	△1,572,000
建物	144,220,469	149,625,669	△5,405,200	負債の部合計	35,205,284	37,400,081	△2,194,797
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	29,690,359	31,106,203	△1,415,844	基本金	17,622,000	17,622,000	0
構築物	5,444,888	6,010,798	△565,910	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	103,957,820	108,533,372	△4,575,552
器具及び備品	349,666	1,423,206	△1,073,540	その他の積立金	22,738,730	22,738,730	0
ソフトウェア	291,267	394,067	△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	0	4,532,730	△4,532,730
修繕積立資産	0	4,532,730	△4,532,730	備品購入等積立金	0	4,000,000	△4,000,000
備品購入等積立資産	0	4,000,000	△4,000,000	保育所施設・設備整備積立金	12,738,730	4,206,000	8,532,730
保育所施設・設備整備積立資	12,738,730	4,206,000	8,532,730	次期繰越活動増減差額	16,334,889	17,326,896	△992,007
差入保証金	264,000	264,000	0	(うち当期活動増減差額)	△992,007	1,331,918	△2,323,925
長期前払費用	601,806	275,400	326,406	純資産の部合計	160,653,439	166,220,998	△5,567,559
資産の部合計	195,858,723	203,621,079	△7,762,356	負債及び純資産の部合計	195,858,723	203,621,079	△7,762,356

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 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	102,231,100	116,358,310	△14,127,210
	経常経費寄附金収益	30,000	30,000	0
	サービス活動収益計(1)	102,261,100	116,388,310	△14,127,210
	費用			
	人件費	85,517,012	95,372,184	△9,855,172
	事業費	12,769,633	14,511,258	△1,741,625
	事務費	4,153,480	4,113,446	40,034
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	7,147,450	7,533,706	△386,256
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,575,552	△4,797,955	222,403	
サービス活動費用計(2)	105,012,023	116,732,639	△11,720,616	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,750,923	△344,329	△2,406,594	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,701	5,026	1,675
	その他のサービス活動外収益	1,763,508	1,683,300	80,208
	サービス活動外収益計(4)	1,770,209	1,688,326	81,883
	費用			
	支払利息	11,293	12,079	△786
サービス活動外費用計(5)	11,293	12,079	△786	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,758,916	1,676,247	82,669	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△992,007	1,331,918	△2,323,925	
特別増減	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)	△992,007	1,331,918	△2,323,925	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,326,896	15,994,978	1,331,918
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,334,889	17,326,896	△992,007
	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)	16,334,889	17,326,896	△992,007	

法人単位資金収支計算書

（自）平成 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 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	
収入	保育事業収入	102,230,000	102,231,100	△1,100		
	委託費収入	100,326,000	100,326,090	△90		
	利用者等利用料収入	391,000	389,830	1,170		
	利用者等利用料収入（一般）	391,000	389,830	1,170		
	その他の事業収入	1,513,000	1,515,180	△2,180		
	補助金事業収入（公費）	1,333,000	1,333,080	△80		
	補助金事業（延長保育事業）	1,141,000	1,141,000	0		
	補助金事業（延長保育/補助金）	1,141,000	1,141,000	0		
	補助金事業（公費）	192,000	192,080	△80		
	補助金事業収入（一般）	180,000	182,100	△2,100		
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0		
	受取利息配当金収入	7,000	6,701	299		
	その他の収入	1,763,000	1,763,508	△508		
	利用者等外給食費収入	1,504,000	1,504,000	0		
	雑収入	259,000	259,508	△508		
	雑収入（その他の収入）	259,000	259,508	△508		
	事業活動収入計(1)	104,030,000	104,031,309	△1,309		
事業活動による収支	支出	人件費支出	85,558,000	85,544,956	13,044	
		役員報酬支出	140,000	140,000	0	
		職員給料支出	35,609,000	35,608,603	397	
		職員賞与支出	12,343,000	12,341,699	1,301	
		非常勤職員給与支出	25,381,000	25,373,745	7,255	
		退職給付支出	1,024,000	1,023,500	500	
		法定福利費支出	11,061,000	11,057,409	3,591	
		事業費支出	13,437,000	13,334,441	102,559	
		給食費支出	6,798,000	6,792,331	5,669	
		保健衛生費支出	240,000	234,461	5,539	
		保育材料費支出	930,000	873,841	56,159	
		水道光熱費支出（事業）	2,121,000	2,104,713	16,287	
		燃料費支出（事業）	20,000	14,225	5,775	
		消耗器具備品費支出	1,383,000	1,378,108	4,892	
		保険料支出	796,000	795,040	960	
		貸借料支出（事業）	776,000	773,976	2,024	
		車輛費支出	358,000	353,196	4,804	
	雑支出（事業）	15,000	14,550	450		
	事務費支出	4,086,000	4,056,280	29,720		
	福利厚生費支出	315,000	304,143	10,857		
	旅費交通費支出	29,000	26,360	2,640		
	研修研究費支出	164,000	163,400	600		
	事務消耗品費支出	144,000	142,193	1,807		
	印刷製本費支出	180,000	179,469	531		
	修繕費支出	400,000	398,568	1,432		
	通信運搬費支出	390,000	384,617	5,383		
	業務委託費支出	648,000	647,136	864		
	手数料支出	248,000	247,360	640		
	土地・建物賃借料支出	1,072,000	1,072,000	0		
	租税公課支出	53,000	52,300	700		
	保守料支出	357,000	356,310	690		
	雑支出（事務）	86,000	82,424	3,576		
利用者負担軽減額	0	0	0			
支払利息支出	12,000	11,293	707			
事業活動支出計(2)	103,093,000	102,946,970	146,030			

事業 施設整備等収支	収入	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	937,000	1,084,339	△147,339
	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	1,572,000	1,572,000	0
		施設整備等支出計(5)	1,572,000	1,572,000	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,572,000	△1,572,000	0
その他活動収支	収入	積立資産取崩収入	0	0	0
		人件費積立資産取崩収入	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)	0 0	—	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△635,000	△487,661	△147,339
前期末支払資金残高(12)			635,000	11,987,010	△11,352,010
当期末支払資金残高(11)+(12)			0	11,499,349	△11,499,349