

監査報告書

令和2年5月8日

社会福祉法人 前平福祉会
理事長 玉城 茂春 殿

監事 久高良寛



監事 島袋利雄



私たち監事は、社会福祉法人前平福祉会の平成31年4月1日から令和2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

令和 2 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
I 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	—	—	13,638
現金	現金	—	運転資金として	—	—	3,000
普通預金	沖縄銀行 名護支店	—	運転資金として	—	—	16,048,665
	小計					16,065,303
事業未収金		—	3月分 職員給食費	—	—	122,000
未収補助金		—	名護市延長保育事業補助金他	—	—	3,295,000
前払費用		—	令和2年度 火災保険料他	—	—	238,402
	流動資産合計					19,720,705
2 固定資産						
(1) 基本財産						
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	36,643,983	133,408,807
	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	215,937	1,183,324
	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	570,862	4,223,138
	小計					138,815,269
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					139,815,269
(2) その他の固定資産						
構築物	フェンス（地下）等	—	第2種社会福祉事業滝の子保育園に使用している	9,473,889	4,594,911	4,878,978
車輛運搬具	トヨタハイエースコミューター他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	13,270,800	12,818,788	452,012
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	325,533	188,467
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	—	—	12,738,730
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
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	—	—	363,404
	その他の固定資産					28,885,593
	固定資産合計					168,700,862
	資産合計					188,421,567
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 給食費 他	—		—	—	661,539
1年以内返済設備予定設備資金	(独) 福祉医療機構	—		—	—	1,572,000
未払費用	3月分 職員給与他	—		—	—	5,595,056
預り金	3月分 所得税（理事）	—		—	—	1,800
職員預り金	2月分 所得税、賞与社会保険料	—		—	—	497,469
賞与引当金	令和元年度負担賞与引当金	—		—	—	4,240,684
	流動負債合計					12,568,548
2 固定負債						
設備資金借入金	(独) 福祉医療機構	—		—	—	18,602,000
	固定負債合計					18,602,000
	負債合計					31,170,548
	差 引 純 資 産					157,251,019

法人単位貸借対照表

令和 2 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	19,720,705	20,947,895	△1,227,190	流動負債	12,568,548	15,031,284	△2,462,736
現金預金	16,065,303	19,429,973	△3,364,670	事業未払金	661,539	900,119	△238,580
事業未収金	122,000	138,520	△16,520	1年以内返済予定設備資金借入金	1,572,000	1,572,000	0
未収補助金	3,295,000	1,141,000	2,154,000	未払費用	5,595,056	7,575,215	△1,980,159
立替金	0	0	0	預り金	1,800	1,800	0
前払費用	238,402	238,402	0	職員預り金	497,469	733,010	△235,541
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	4,240,684	4,249,140	△8,456
固定資産	168,700,862	174,910,828	△6,209,966	固定負債	18,602,000	20,174,000	△1,572,000
基本財産	139,815,269	145,220,469	△5,405,200	設備資金借入金	18,602,000	20,174,000	△1,572,000
建物	138,815,269	144,220,469	△5,405,200	負債の部合計	31,170,548	35,205,284	△4,034,736
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	28,885,593	29,690,359	△804,766	基本金	17,622,000	17,622,000	0
構築物	4,878,978	5,444,888	△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	100,191,524	103,957,820	△3,766,296
器具及び備品	452,012	349,666	102,346	その他の積立金	22,738,730	22,738,730	0
ソフトウェア	188,467	291,267	△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	保育所施設・設備整備積立金	12,738,730	12,738,730	0
保育所施設・設備整備積立資産	12,738,730	12,738,730	0	次期繰越活動増減差額	16,698,765	16,334,889	363,876
差入保証金	264,000	264,000	0	(うち当期活動増減差額)	363,876	△992,007	1,355,883
長期前払費用	363,404	601,806	△238,402	純資産の部合計	157,251,019	160,653,439	△3,402,420
資産の部合計	188,421,567	195,858,723	△7,437,156	負債及び純資産の部合計	188,421,567	195,858,723	△7,437,156

前払費用238,402円は長期前払費用からの振替額である。

法人単位事業活動計算書

（自）平成 31 年 4 月 1 日 （至）令和 2 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	104,564,100	102,231,100	2,333,000
	経常経費寄附金収益	30,000	30,000	0
	サービス活動収益計(1)	104,594,100	102,261,100	2,333,000
	費用			
	人件費	84,868,720	85,517,012	△648,292
	事業費	12,430,582	12,769,633	△339,051
	事務費	6,575,381	4,153,480	2,421,901
減価償却費	6,230,760	7,147,450	△916,690	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,960,296	△4,575,552	615,256	
サービス活動費用計(2)	106,145,147	105,012,023	1,133,124	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,551,047	△2,750,923	1,199,876	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,570	6,701	△4,131
	その他のサービス活動外収益	1,920,364	1,763,508	156,856
	サービス活動外収益計(4)	1,922,934	1,770,209	152,725
	費用			
	支払利息	10,507	11,293	△786
サービス活動外費用計(5)	10,507	11,293	△786	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,912,427	1,758,916	153,511	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	361,380	△992,007	1,353,387	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	194,000	0	194,000
	固定資産売却益	2,500	0	2,500
	特別収益計(8)	196,500	0	196,500
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	0	4
国庫補助金等特別積立金積立額	194,000	0	194,000	
特別費用計(9)	194,004	0	194,004	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,496	0	2,496	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	363,876	△992,007	1,355,883	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	16,334,889	17,326,896	△992,007
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,698,765	16,334,889	363,876
	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)	16,698,765	16,334,889	363,876

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 31 年 4 月 1 日 (至) 令和 2 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	104,557,400	104,564,100	△6,700	
		経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0	
		受取利息配当金収入	4,000	2,570	1,430	
		その他の収入	1,919,000	1,920,364	△1,364	
		事業活動収入計(1)	106,510,400	106,517,034	△6,634	
	支出	人件費支出	84,989,000	84,877,176	111,824	
		事業費支出	12,656,000	12,289,380	366,620	
		事務費支出	6,725,000	6,478,181	246,819	
		支払利息支出	11,000	10,507	493	
		事業活動支出計(2)	104,381,000	103,655,244	725,756	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,129,400	2,861,790	△732,390		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	194,000	194,000	0	
		固定資産売却収入	2,500	2,500	0	
		施設整備等収入計(4)	196,500	196,500	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	260,000	259,200	800	
		施設整備等支出計(5)	1,832,000	1,831,200	800	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,635,500	△1,634,700	△800		
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)		669,900 △894,000	—	669,900		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△176,000	1,227,090	△1,403,090		
前期末支払資金残高(12)		176,000	11,499,349	△11,323,349		
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	12,726,439	△12,726,439		

予備費支出△894,000円は、サービス区分間繰入金支出2,000円、事務消耗品費支出810,000円、職員被服費支出37,000円、研修研究費支出45,000円へ充当使用した額である。