

2021年5月28日

徳島市長 殿

社会福祉法人すぎの子福祉会

監 事 松本 栄



監 事 山本 正美



2021年 5月28日に実施した監査について、定款第32条の規定に基づき、次のとおり、報告します。

監 査 報 告 書

2021年6月7日開催の理事会に提案される2020年度決算案・事業報告を監査しました。

1. 監査実施日時 2021年 5月 28日 (金)
14時30分～16時00分まで
2. 監査実施場所 すぎの子保育園
3. 監査者 監 事 松本 栄
監 事 山本 正美
4. 立会者 園 長 中川 千昌
副園長 柴田 由美
5. 監査結果

2020年度決算案について貸借対照表、資金収支決算書・同内訳表、事業活動計算書・同内訳表等の財務諸表を監査した結果、適正に処理されていることを認めます。また、理事の職務についても適正に執行されていることを認めます。

2020年度 事業報告

施設 【園児数】

	0歳児	1歳児	2歳児	3歳児	4歳児	5歳児	計
2020.4.	7	16	17	21	19	18	98
2021.3.	19	14	16	22	18	17	106
2020.3.	20	17	21	19	19	14	110

【職員体制】 28名

・園長	1名	・常勤臨時准看護師	1名
・副園長	2名	・常勤臨時調理師	2名
・主任保育士	2名	・非常勤保育士	4名
・常勤保育士	13名[内4名臨時]	・非常勤子育て支援員	1名
・常勤栄養士	1名	・非常勤調理員	1名

【保育活動】

- ・職員会議 月1回土曜午後
 内容 年間保育の前期・後期まとめ
 年間保育・行事計画
 要録についての形式
 保育所保育指針「10の姿」
 離乳食ガイドライン
- ・自主学習会 幼児学習会…3歳以上児の発達と行事について
 乳児学習会…3歳未満児の発達

【保育環境整備】

- ・3階エアコン設置 助成金申請
 20年来使用のエアコンを新しくする。
- ・かば組沐浴台撤去⇒洗面台設置
 保育室スペースが広がり、保育士も洗面台が使いやすくなる。
- ・砂場移転
 日当たりの良い場所に移動

法人

- 評議委員会…予算・決算・土地購入等について (2020年6月22日)
- 定款変更のための臨時決議事項同意書 (2021年1月15日)
- 理事会…2020年度資金収支決算・事業報告について
- 土地購入・処遇改善・賞与・評議員会開催日程 (2020年6月15日)
- ・第一次補正予算・助成金申請
- 就業規則・給与表・旅費規程等 (2020年10月26日)
- ・徳島市監査報告・修繕補修
- 賞与・保育情勢等 (2020年12月21日)
- ・2021年度資金収支予算・事業計画・初任給等
- 次期役員候補者・定款変更承認・旅費規程 (2021年3月15日)

理事長	園長		

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 2 年 4 月 1 日 （至）令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 すぎの子福祉会

（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	137,860,240	135,257,177	2,603,063	
		受取利息配当金収入	0	1,604	-1,604	
		その他の収入	2,210,000	2,784,942	-574,942	
		事業活動収入計(1)	140,070,240	138,043,723	2,026,517	
	支出	人件費支出	105,700,000	107,987,378	-2,287,378	
		事業費支出	15,040,000	12,056,318	2,983,682	
		事務費支出	4,906,000	7,028,090	-2,122,090	
		その他の支出	0	1,179,000	-1,179,000	
		事業活動支出計(2)	125,646,000	128,250,786	-2,604,786	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,424,240	9,792,937	4,631,303		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,670,000	3,269,280	-599,280	
		施設整備等寄附金収入	9,500,000	9,500,000	0	
		施設整備等収入計(4)	12,170,000	12,769,280	-599,280	
	支出	固定資産取得支出	55,000,000	54,493,880	506,120	
		施設整備等支出計(5)	55,000,000	54,493,880	506,120	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-42,830,000	-41,724,600	-1,105,400		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	35,200,000	34,784,024	415,976	
		その他の活動収入計(7)	35,200,000	34,784,024	415,976	
	支出	積立資産支出	6,300,000	6,195,872	104,128	
		その他の活動支出計(8)	6,300,000	6,195,872	104,128	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		28,900,000	28,588,152	311,848	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		494,240	-3,343,511	3,837,751		

前期末支払資金残高(12)	0	29,355,752	-29,355,752	
当期末支払資金残高(11)+(12)	494,240	26,012,241	-25,518,001	

理事長	園長		

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 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 すぎの子福祉会

(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	135,257,177	140,963,308	-5,706,131
		その他の収益	433,389	572,710	-139,321
		サービス活動収益計(1)	135,690,566	141,536,018	-5,845,452
	費用	人件費	107,899,226	109,497,924	-1,598,698
		事業費	12,056,318	14,849,793	-2,793,475
		事務費	7,028,090	7,097,426	-69,336
		減価償却費	4,684,909	4,430,251	254,658
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,690,748	-2,519,880	-170,868
		サービス活動費用計(2)	128,977,795	133,355,514	-4,377,719
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,712,771	8,180,504	-1,467,733
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,604	1,746	-142
		その他のサービス活動外収益	2,351,553	1,581,394	770,159
		サービス活動外収益計(4)	2,353,157	1,583,140	770,017
	費用	その他のサービス活動外費用	1,179,000	0	1,179,000
		サービス活動外費用計(5)	1,179,000	0	1,179,000
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,174,157	1,583,140	-408,983
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,886,928	9,763,644	-1,876,716	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,269,280	0	3,269,280
		施設整備等寄附金収益	9,500,000	0	9,500,000
		特別収益計(8)	12,769,280	0	12,769,280
	費用	基本金組入額	9,500,000	0	9,500,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,269,280	0	3,269,280
		特別費用計(9)	12,769,280	0	12,769,280
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,886,928	9,763,644	-1,876,716	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		17,478,898	7,715,254	9,763,644
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		25,365,826	17,478,898	7,886,928
	その他の積立金取崩額(15)		33,500,000	0	33,500,000
	その他の積立金積立額(16)		5,000,000	0	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		53,865,826	17,478,898	36,386,928

理事長	園長		

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 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 すぎの子福祉会

(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	36,021,590	33,349,927	2,671,663	流動負債	13,509,349	7,494,175	6,015,174
現金預金	34,765,785	27,175,735	7,590,050	事業未払金	10,111,776	2,505,779	7,605,997
事業未収金	587,168	720,447	-133,279	職員預り金	-102,427	1,488,396	-1,590,823
未収補助金	5,668,637	5,453,578	215,059	賞与引当金	3,500,000	3,500,000	0
その他の流動資産	-5,000,000	167	-5,000,167				
固定資産	133,233,462	112,012,643	21,220,819	固定負債	15,437,411	15,525,563	-88,152
基本財産	110,330,237	60,910,924	49,419,313	退職給付引当金	15,437,411	15,525,563	-88,152
土地	50,000,000	0	50,000,000	負債の部合計	28,946,760	23,019,738	5,927,022
建物	59,330,237	59,910,924	-580,687	純 資 産 の 部			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	41,751,350	32,251,350	9,500,000
その他の固定資産	22,903,225	51,101,719	-28,198,494	第一号基本金	18,593,250	9,093,250	9,500,000
機械及び装置	1	1	0	第二号基本金	17,500,000	17,500,000	0
器具及び備品	2,251,973	1,648,475	603,498	第三号基本金	5,658,100	5,658,100	0
ソフトウェア	213,840	427,680	-213,840	国庫補助金等特別積立金	39,691,116	39,112,584	578,532
退職給付引当資産	15,437,411	15,525,563	-88,152	その他の積立金	5,000,000	33,500,000	-28,500,000
保育所繰越積立資産	0	22,000,000	-22,000,000	人件費積立金	0	15,000,000	-15,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000	11,500,000	-6,500,000	修繕費積立金	0	5,000,000	-5,000,000
				備品等購入積立金	0	2,000,000	-2,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	11,500,000	-6,500,000
				次期繰越活動増減差額	53,865,826	17,478,898	36,386,928
				(うち当期活動増減差額)	7,886,928	9,763,644	-1,876,716
				純資産の部合計	140,308,292	122,342,832	17,965,460
資産の部合計	169,255,052	145,362,570	23,892,482	負債及び純資産の部合計	169,255,052	145,362,570	23,892,482

財 産 目 録

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 すぎの子福祉会

(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						34,765,785
普通預金	徳島銀行渭北支店		運転資金として			34,765,785
当座預金	徳島銀行渭北支店		運転資金として			0
事業未収金	保護者他		延長保育料他			587,168
未収補助金	徳島市		延長保育補助金他			5,668,637
その他の流動資産	積立金 積立分					-5,000,000
流動資産合計						36,021,590
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(すぎの子保育園拠点) 徳島市中前川町4-11-2	2020年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している			50,000,000
建物	(すぎの子保育園拠点) 徳島市中前川町4-11-2	1999年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	154,720,000	95,389,763	59,330,237
定期預金	徳島銀行渭北支店		寄附者により保育事業に使用することが指定されている			1,000,000
基本財産合計						110,330,237
(2) その他の固定資産						
機械及び装置	地下水装置		第2種社会福祉事業である、保育事業に使用している	162,530	162,529	1
器具及び備品	ピアノ他		第2種社会福祉事業である、保育事業に使用している	11,108,065	8,856,092	2,251,973
ソフトウェア	栄養計算システム		第2種社会福祉事業である、保育事業に使用している	1,267,200	1,053,360	213,840
退職給付引当資産	徳島県民間福祉施設 職員共済会		職員退職掛金			15,437,411
保育所施設設備整備積立資産	徳島銀行渭北支店		将来における施設整備の目的のために積み立てている定期預金			5,000,000
その他の固定資産合計						22,903,225
固定資産合計						133,233,462
資産合計						169,255,052
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料他					10,111,776
職員預り金	社会保険料他					-102,427
賞与引当金	6月賞与					3,500,000
流動負債合計						13,509,349
2 固定負債						
退職給付引当金	徳島県民間福祉施設 職員共済会					15,437,411
固定負債合計						15,437,411
負債合計						28,946,760
差引純資産						140,308,292